



**UNIVERSIDAD CESAR VALLEJO**

**FACULTAD DE DERECHO**  
**ESCUELA PROFESIONAL DE DERECHO**

“El principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016”

**TESIS PARA OBTENER EL TÍTULO PROFESIONAL DE ABOGADO**

**AUTOR:**

Manuel Angel Bravo Valerio

**ASESOR:**

Dr. Erick Vildoso Cabrera

**LÍNEA DE INVESTIGACIÓN:**

Derecho Administrativo

**LIMA-PERÚ**

**2017**

---

**DR. CHAVEZ SANCHEZ, JAIME ELIDER**  
**(Presidente)**

---

**MG. SALAS QUISPE, MARIANO RODOLFO**  
**(Secretario)**

---

**DR. VILDOSO CABRERA, ERICK DANIEL**  
**(Vocal)**

**Dedicatoria:**

A Dios, a mis padres, que me han dado la vida y que siempre me dan la fortaleza para terminar este proyecto de investigación gracias a ellos he podido dar este esfuerzo y trabajo de investigación.

### **Agradecimiento:**

A Dios por sobre todas las cosas y a mi asesor de tesis Dr. Erick Vildoso Cabrera, por su paciencia, dedicación. Inculcándome valores asimismo a los demás docentes y compañeros de esta universidad sin ellos no podría haber llegado a donde estoy.

### **Declaración Jurada de Autenticidad**

Yo, Bravo Valerio Manuel Angel con DNI N° 47226896, a efecto de cumplir con las disposiciones vigentes consideradas en el Reglamento de Grados y Títulos de la Universidad César Vallejo, Facultad de Derecho, declaro bajo juramento que toda la documentación que acompaño es veraz y autentica.

Así mismo, declaro también bajo juramento que todos los datos e información que se presenta en la presente tesis son auténticos y veraces.

En tal asumo la responsabilidad que corresponda ante cualquier falsedad, ocultamiento u omisión tantos de los documentos como de información aportada por lo cual me someto a lo dispuesto en las normas académicas de la Universidad César Vallejo.

Lima, Diciembre de 2017

---

**Bravo Valerio, Manuel Angel**  
**DNI N° 47226896**

## Presentación

Señores miembros del jurado:

En cumplimiento del reglamento de grados y Títulos de la Universidad César Vallejo presento ante ustedes la tesis titulada **“El principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016 ”** con el propósito de establecer criterios contractuales en cuanto a procedimientos de selección de los bienes y servicios bajo la Ley de contrataciones con el Estado, es por ello que la presente investigación se ha elaborado en tres capítulos, siendo el primer capítulo conformada por la introducción y presentación del trabajo; el segundo capítulo conformada por el marco metodológico que argumenta el trabajo de investigación y finalmente el tercer capítulo se muestran los resultados, conclusiones y recomendaciones en relación al presente tema de investigación a la cual someto a vuestra atención y esperando cumplir con los requisitos de consenso para obtener el título profesional de abogado.

La investigación se ha realizado de la siguiente manera: en la parte introductoria se consignan la aproximación temática, trabajos previos o antecedentes, teorías relacionadas o marco teórico y la formulación del problema; estableciendo el problema de investigación, los objetivos y los supuestos jurídicos generales y específicos. En la segunda parte, se abordara el marco metodológico en el que se sustenta el trabajo como una investigación desarrollada en el enfoque cualitativo, Acto seguido se detallaran los resultados que permitirá arribar a las conclusiones y recomendaciones, todo ello con los respaldos bibliográficos y de las evidencias contenidas en el anexo del presente trabajo de investigación.

El autor.

# ÍNDICE

Página del jurado	ii
Dedicatoria	iii
Agradecimiento	iv
Declaración de autenticidad	v
Presentación	vi
Índice	vii
<b>RESUMEN</b>	viii
<b>ABSTRAC</b>	ix
<b>I. INTRODUCCIÓN</b>	
1.1 Aproximación temática	2
1.2 Antecedentes	6
1.3 Marco teórico	11
1.4 Formulación del problema de investigación	40
1.5 justificación de estudio	40
1.6 Objetivos	41
1.7 Supuestos jurídicos	42
<b>II. MÉTODO</b>	
2.1 Tipo de investigación	44
2.2 Enfoque de la investigación	44
2.3 Diseño de investigación	45
2.4 Caracterización de sujetos	45
2.5 Población y muestra	47
2.6 Técnicas e instrumentos de recolección de datos	48
2.7 Plan de análisis de datos	49
2.8 Aspectos teóricos	51
<b>III. RESULTADOS</b>	
3.1 Descripción de resultados: Técnica entrevista	53
3.2 Descripción de resultados: Técnica de encuesta	55
3.3 Descripción de resultados: Técnica de análisis jurisprudencial	63

<b>IV. DISCUSION</b>	<b>68</b>
<b>V. CONCLUSIONES</b>	<b>72</b>
<b>VI. RECOMENDACIONES</b>	<b>74</b>
<b>VII REFERENCIAS BIBLIOGRAFICAS</b>	<b>76</b>
<b>ANEXOS</b>	
<b>Anexo N° 01:</b> Matriz de consistencia	94
<b>Anexo N° 02:</b> Guía de entrevista	98
<b>Anexo N° 03:</b> Cuestionario de la investigación	103
<b>Anexo N° 04:</b> Acreditación de las entrevistas	106
<b>Anexo N° 05:</b> Validación de instrumentos	109



## **Resumen**

La presente tesis titulada “El principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y metalúrgico durante el periodo del 2012-2016”. Durante la investigación se tuvo como objetivo general evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016. En este sentido se busca que el Estado tome las medidas necesarias para el eficiente cumplimiento de ley de contrataciones del Estado. Por lo cual se recurrió al enfoque cualitativo con un tipo de investigación aplicada con el diseño teoría fundamentada. A fin poder alcanzar los objetivos planteados se ha visto pertinente aplicar la técnica de entrevista a especialistas del tema análisis documental, encuestas siendo estos los mismos que fueron destinados a la comprobación por los supuestos jurídicos consignados en base a los problemas que se plantearon al inicio de la investigación. Como conclusión se llegó que en el Estado el principio de transparencia se cumple de manera parcial en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

**Palabras claves:** Principios, Transparencia, modalidad de contrataciones del Estado, Gestión Pública, Bienes, Servicios, funcionario públicos.

## **Abstrac**

The present thesis entitled "The principle of transparency in the contracting with the State in the matter of goods and services in the Mining and Metallurgical Geological Institute during the 2012-2016 period". During the investigation, the general objective was to evaluate compliance with the principle of transparency in contracting with the State regarding goods and services at the Mining and Metallurgical Geological Institute during the 2012-2016 period. In this sense, it is sought that the State take the necessary measures for the efficient fulfillment of the contracting law of the State. Therefore, the qualitative approach was used with a basic type of research with grounded theory design. In order to achieve the stated objectives, the same has been seen, the interview technique for subject specialists, documentary analysis, surveys, the same ones that have been proposed for the verification of the legal cases consigned based on the problems that are raised at the beginning. of the investigation. In conclusion, came the state in which it became a party to the contracting with the state regarding goods and services at the Mining and Metallurgical Geological Institute during the 2012-2016 period.

**Keywords:** Principles, Transparency, modality of contracting of the State, Public Management, Goods, Services, public service.

## **I. INTRODUCCIÓN**

## **Aproximación Temática**

Mediante esta investigación se busca desarrollar un tema de actualidad, donde el Estado peruano en materia de contrataciones con el Estado ha tenido muchas controversias, esto reflejado en la deficiencia e incumplimiento de la norma, según Revilla (2011) nos señala que existan vacíos e incumplimientos en cuanto a los procedimientos de contrataciones del Estado por parte de los trabajadores del Estado y de los órganos encargados de supervisar y fiscalizar los procedimientos de contratación.

El Estado busca una adecuada gestión pública, en la que toda entidad o institución pública deberá de respetar los procedimientos adecuados tanto subjetivos como objetivos de acuerdo a ley, es decir obedecer las leyes sin sacar provecho alguno.

Las contrataciones del Estado Ley N° 30225 (vigente), ha sido materia de constantes modificaciones en muy cortos plazos, por ende se refleja que aún falta una adecuada regulación, tomando en cuenta la realidad en que vive el país al momento de adjudicar a un postor para un procedimiento de selección.

Dando una reseña a los antecedentes de la actual Ley N° 30225, tenemos el Decreto Legislativo N° 1057 (2009), ley en las cuales tuvo vacíos, incluso fue materia de diferentes postura para su derogación, debiéndose a la malas inversiones y desvío de los recursos del Estado por la mala eficiencia de los funcionarios o trabajadores públicos y el aprovechamiento de ellos.

Entrando a la actualidad tenemos la Ley de Contrataciones del Estado Ley N° 30225 (2017) “vigente”, pero esta siendo modificaciones por el (Decreto Legislativo N°1341) y su Reglamento (Decreto Supremo N°056-2017-EF), con estas modificaciones el Estado quiere que las entidades públicas en materia de contrataciones se realice las contrataciones bajo una necesidad y enfoque, siendo este el “Enfoque por Resultado”, esto quiere decir sin desviar los recursos del Estado.

Es decir que mediante este enfoque por resultado se verá reflejado las verdaderas necesidades de cada entidad, puesto que si se da un mal uso del recurso público económico del Estado este será fiscalizado y sancionado; además se delimitara el

presupuesto a la entidad que incurrió en una malversación del recurso económico del Estado, dándose traslado al Ministerio de Economía Finanzas.

Para el surgimiento de la Ley de contrataciones del Estado esta tuvo su base, siendo base principal La Ley de Procedimiento Administrativo General Ley N° 27444, el vínculo entre estas normas parecida, si bien es cierto la ley de contrataciones con el Estado es una ley especial, pero tuvo como base la normas de la Ley de Procedimientos Administrativo General (Ley N°27444), además dentro de esta ley general incluyendo una de sus principios base para la investigación siendo este el principio de transparencia.

El Principio de transparencia, tema relevante para la investigación ya que es donde se busca que todas las entidades de acuerdo a su competencia y administración disponga de los documentos al público, y que su contenido deberá ser acorde a los parámetros normativos de la ley.

En el derecho existen ramas de las cuales las ramas o especialidades siempre están ligadas es así que para una mejor reglamentación la ley de contrataciones del Estado no es ajena a ello. Debido a que en el Derecho Civil, se vincula en la etapa de ejecución contractual en cuanto a futuras controversias que puedan suscitarse y que no se regula en la Ley de contrataciones actuando de manera supletoria.

Otra rama del derecho es el Derecho Penal ante actos más severos como la de corrupción de los funcionarios o servidores públicos, por otro lado tenemos al Derecho Tributario relacionado a la evasión de impuestos es así que se ve la conexión con las ramas del derecho.

Dentro de la Ley de Contrataciones con el Estado según Armando (2011) nos dice que un problema es el aspecto subjetivo de la norma, es decir que para el otorgamiento de la buena pro (elección del participante que deberá de cumplir con los términos de referencia de proceso), a veces esta se desliga del objeto es decir existe un aprovechamiento interno en los procesos de selección.

Ante una subjetividad en el proceso de selección dando la buena pro a un participante es un perjuicio para el Estado y no solo ello sino que conlleva a vulnerar derechos de los demás participantes.

Así como señalo el autor en líneas posteriores que en la actualidad mucho depende de la subjetividad por parte del comité u órgano encargado de las contrataciones del Estado, siendo esta para la elección de un futuro contratista.

Para que no ocurra estos actos, la legislación sobre las contrataciones del Estado nos establece los procesos contractuales, criterios, etapas y como se debe de ejecutar un contrato público de manera correcta.

A pesar que como se menciona existe la norma pero no es aplicada debidamente por los funcionarios o servidores públicos al momento realizar un contrato deviniendo de la Ley de contrataciones del Estado.

Según Simental (2008) nos dice que toda contratación que realiza el Estado se refleja por un procedimiento adecuado y que esta se regula en la Ley de contrataciones del Estado.

Según postura de algunos autores como Retamozo (2016), nos dice que el procedimiento adecuado para una contratación con el Estado esta deberá de pasar por etapas, la etapa preparatoria la etapa de selección y la etapa de ejecución contractual.

Todo proceso de selección sea este para adquirir un bien u obtener una prestación de servicio deberá de seguir las etapas siendo el cumplimiento de esta responsabilidad del comité de selección u órgano encargado de las contrataciones al no cumplir con lo señalado.

En el Perú en los últimos tiempos se ha visto muy dañada su imagen en cuanto a las contrataciones públicas que se han realizado, en la actualidad muchos funcionarios públicos son investigados por no responder ante la contraloría general de la Republica a donde fueron los recursos económicos del Estado.

Es por ello que decimos que los funcionarios o servidores públicos a pesar de ser fiscalizados y sancionados por las autoridades competentes se siguen realizando estos actos en donde se pone en juego la economía del Estado y el perjuicio de la sociedad.

Existen autoridades quienes dependiendo de su funcionabilidad de acuerdo a sus facultades, son quienes deberán hacer cumplir con lo dispuesto en la Ley de

contrataciones del Estado, es así que existe el órgano sancionador y fiscalizador para los contratistas o postores y también ante actos propios de la entidad del Estado al Órgano Supervisor de las Contrataciones del Estado -OSCE y ante la indisciplina, negligencia, omisión, o actuación con dolo por parte de los funcionarios o servidores públicos tenemos Contraloría General de la Republica.

Para que no exista el aprovechamiento de o transgresión de transparencia de los funcionarios públicos para una contratación pública la Ley vigente de contrataciones a emitido impedimento que a comparación de la ley anterior Decreto Legislativo N° 1057 se ha expandido en sus escalas.

Según Revilla A. (2011) nos dice que existen impedimentos para la contratación tanto a los participantes y a los funcionarios o servidores públicos, buscando el no aprovechamiento en el proceso de selección.

Un aspecto relevante para la vulneración del principio de transparencia es la subjetividad de los funcionarios o servidores públicos tales que se relaciona con la corrupción, siendo este un delito grave, porque busca el aprovechamiento económico del Estado.

La mayor afectación al Estado son las irregularidades que surgen en los contratos públicos por el uso del recurso económico público, debido a que estas cifras son de gran cantidad.

Un aspecto muy importante para la afectación del patrimonio del Estado es la corrupción factor importante por el despliegue de la gran cantidad de dinero que otorga el Estado para las contrataciones. Cada año todas las entidades reguladas por el Ministerio de Economía y Finanzas realizan el Plan Anual de Contrataciones-PAC, en las cuales el Ministerio de Economía y Finanzas otorga el recurso económico para su uso.

En la Ley de Transparencia nos señala que toda entidad pública deberá de tener un portal de transparencia siendo esta siempre actualizada y que este acceso es libre ante cualquier ciudadano, pero vemos que aun así esta cae en déficit por lo que se ve aun la infracción de incumplimiento de la transparencia en las contrataciones.

En la actualidad la administración pública ha generado desconfianza por las diferentes actuaciones que se vienen dando a conocer, por ejemplo ante actos de corrupción en las contrataciones con el Estado se realiza una investigación para sancionar al funcionario o servidor público que cometió el hecho, pero esta queda en una investigación, tan solo en una investigación mas no se ven resultados a pesar de que las pruebas son claras por el mal uso del recurso económico del Estado.

Además no solo la corrupción es un tema a mencionar sino que también existen otros medios en los cuales sacan provecho de los recursos del Estado, como por ejemplo la elección de los contratistas.

Esto significa que ante un proceso de selección, o adquisición de un bien o la necesidad de prestación de un servicio menor a 8UIT el encargado o comité de selección erigirá de acuerdo a su conveniencia es decir la elección del contratista futuro ya tiene un nombre.

Es por ello que el principio de transparencia es un principio base, un principio general, que se busca proteger de manera adecuada los recursos públicos del Estado.

Por ello mediante esta investigación se quiere llegar de alguna manera dar a conocer como es vulnerado el principio de transparencia tanto por las entidades, funcionarios, servidores públicos y porque no mencionar a los ciudadanos participantes que influyen en las contrataciones del Estado.

## **Antecedentes**

Daremos a conocer la perspectiva tanto internacional y nacional siendo esta vinculada al tema de investigación con ello dándonos sus conclusiones de acuerdo a su jurisdicción, dentro de estos trabajos previos tenemos:

### **A Nivel Internacional:**

#### **En España (Granada)**

Según Carbonero (2010) en su tesis "La adjudicación de los contratos administrativos: origen, evolución y sistema actual"

Según Carbonero (2010) se plantea como objetivo general:



“Analizar, estudiar la evolución de los procedimientos de adjudicación de los contratos administrativos en España”.

Nos señala el autor que la Comisión de las Naciones Unidas publico una Ley Modelo y que la Unión Europea deberá de acogerse por lo que se busca que el régimen públicos en contrataciones se vea eficiente económica, no solo ello sino también fomentar las participación de los proveedores siempre con la transparencia en los procedimientos es decir de manera pública (pág. 211).

Como conclusión nos señala que para que exista transparencia en las contrataciones con el sector público esta deberá de ir acorde a la norma, realidad y con la tecnología ya que es un medio necesario para ver de manera ágil los actos administrativos que se realizan en las contrataciones.

#### **EN COLOMBIA (Bogotá)**

Según Castro (2005) en su tesis “Política Gubernamental en materia de contratación Pública” nos señala que el Estado deberá de tomar más atención en las contrataciones por lo que es una herramienta donde se maneja el recurso Público.

Por ello el autor en mención desarrolla con énfasis dos principios fundamentales, el Principio de Eficiencia y el Principio de Transparencia.

Además plantea una reforma de carácter de Universalidad debido a la transparencia en las contrataciones de manera excepcional es decir que esta contratación no se basa en un procedimiento publico sino a libre elección según para agilizar y economizar la necesidad de Servicio u Adquisición del Objeto.

Para el Estado peruano se regula de la misma manera existe contrataciones a las que se le denomina Contrataciones Directas estas cumple algunos requisitos pero en general que es a elección de los servidores públicos quienes deciden.

También en Colombia según Carrillo (2015) dice que la problemática surge en las contrataciones públicas por los vicios jurídicos que contiene la Ley 1150 (ley de

Contrataciones Públicas en Colombia) puesto que los funcionarios no cumplen tanto en conocimientos y experiencia para salvaguardar el interés del Estado.

Menciona dos aspectos: conocimientos y experiencia, el primero bajo el supuesto que desconoce de la norma el funcionario o servidor público y por ello lo infringe y/o también en el aspecto que conoce la norma pero nace el aprovechamiento.

Por ello se dice que mediante la experiencia se saca el mayor provecho, bajo este aspecto se sabe cómo maniobrar, burlar u ocultar los indicios a una transgresión al principio de transparencia.

Es más la administración pública según Galindo (2000) nos dice que la administración no debe de contravenir a las normas generales puesto que su función es la garantizar de manera adecuada las leyes y siendo una de ellas el recurso público.

Por tal motivo la administración pública como ente garantizador de los principios de las contrataciones del Estado deberá de velar correctamente el cumplimiento de la Ley N° 30225.

## **MÉXICO**

Es así que no solo en estos países internacionales se ve la influencia de la transgresión del principio de transparencia en sus diferentes motivos sino que también como nos señala Uvalle (2014) el principio de transparencia ayuda a ejercer una autoridad confiable debido a la utilización de los recursos públicos siendo está vinculada al interés general.

Según sus estadísticas la política de transparencia en México no se consolida como un factor principal, como algo prioritario ya que vela más el interés propio que los intereses generales.

Pero también nos habla de la situación en el país de México siendo esta no lejano a la situación del Perú, más aun ya que en México la transparencia por parte del Estado es muy vulnerada en diferentes circunstancias.

## **A Nivel Nacional:**

Según Bocanegra (2015) en su tesis “Ley de contrataciones y sus efectos en el Distrito de José Crespo y Castillo – Leoncio Prado 2014” sustentada en la Universidad de Huánuco, para obtener el grado de Doctor en Derecho.

Según el autor en su objetivo general nos señala en su tesis:

“Determinar de qué manera el control interno influye en los procesos de selección para ejecución de obras de las Municipalidad Distrital de José Crespo y Castillo de la Provincia de Leoncio Prado”

Bajo este objetivo el autor nos dice que en la Ley de contrataciones existe un déficit debido a que la Ley no va de acuerdo a la realidad de cada entidad pública (p.22-23).

Por consiguiente vemos que es cierto, en algunas entidades públicas se es muy escandaloso la vulneración de los principios de la Ley de contrataciones aprovechándose los recursos económicos del Estado.

Dentro de sus conclusiones hace mención de como la influencia tanto objetiva como subjetiva por parte del comité u órgano encargado de las contrataciones según jerarquía interviene en los procesos de selección.

Es así que la transparencia en los procesos no solo de selección sino en las contrataciones directas es influyente causando y perjudicando los recursos económicos del Estado.

Según Mejía (2013) en su tesis “Influencia de la ejecución de los procesos de contratación de bienes y servicios en el cumplimiento de metas presupuestarias de la Municipalidad Distrital de Santa Rosa, periodo 2013-2014”.

Según Mejía en su tesis señalada nos menciona su objetivo general:

“Evaluar el nivel de ejecución de los procesos de contratación de bienes y servicios y su influencia en el cumplimiento de metas presupuestarias de la Municipalidad Distrital de Santa Rosa, periodos 2013-2014”

Según Mejía (2013) nos dice que los principios, entiéndase estas como los principales valores de la Ley de contrataciones estas deberán ir acorde con la

conducta de los funcionarios públicos, proveedores y los agentes que participen en el proceso de selección.

Es decir que todos los funcionarios o aquellos que van a tener un vínculo en donde se ejecutara el recurso económico del Estado esta deberá de ser de manera transparente sin dar lugar a malversaciones o incurrir en gastos innecesarios.

Según Aquipucho (2015) en su tesis “Control interno y su influencia en los procesos de adquisición y contrataciones de la municipalidad distrital Carmen de la Legua Reynoso-Callao periodo: 2010-2012”.

Según Aquipucho (2015) se plantea como objetivo general:

“Establecer si el Control Interno influye en los Procesos de Adquisiciones y Contrataciones de la Municipalidad Distrital Carmen de la Legua-Callao periodo 2010-2012”

Según el autor nos denota que en el Distrito de Carmen de la Legua-Callao ha sido materia muy controversial en cuanto a contrataciones y esto a la luz por diferentes medios de comunicación y es así que refleja el déficit por parte del Control Interno por parte de la Entidad (pág. 4-5).

En materia de contrataciones se ve reflejado el déficit para el cumplimiento adecuado de las norma de contrataciones siendo esta la aun no correcta aplicación de la Ley de contrataciones.

## **Teorías relacionadas al tema**

### **Principio de Transparencia**

Según Carrillo (2015) el principio de transparencia surge a partir de una necesidad debido a que todos los actos de las entidades públicas como las del procedimiento de selección deberán de regirse por la publicidad.

Esto es debido al surgimiento de alguna irregularidad en el procedimiento de selección la decisión ante esta deberá ser debidamente motivada es por ello que se pide que los actos del procedimiento para una contratación del Estado se obliga que sean públicos para dar transparencia.

Se puede desprender de lo citado que el principio de transparencia es la información pública, y se debe de dar de manera fehaciente, fidedigna, clara y precisa sobre todos los hechos u acontecimientos que surgieron, para que posteriormente sea de información para los interesados.

Mediante Ley N° 27806 (2002) donde se regula la transparencia y el acceso a la información pública en el artículo N° 2 nos hace mención sobre su ámbito, es decir que toda entidad de la administración pública, deberá de tomar las medidas necesarias dando el acceso a la información pública y que esta sea transparente y actualizada.

Ley N° 27806 modificado por la Ley N° 27927 (2003) donde hace más a notar que se deberá ser más eficiente el cumplimiento de las acciones o actividades que realiza las entidades en nombre del Estado en cuanto a la transparencia.

Por lo expuesto se quiere que toda entidad pública mantenga un portal web donde se descargara todos los actos que realiza bajo las necesidades de la entidad para el acceso al público en general, este portal llamado portal de transparencia estándar siempre deberá de estar actualizado trimestralmente tal como señala la ley.

Conjuntamente con la Ley N° 27815 (2002) que nos habla sobre la ética de aquellos que cumplen función pública para que no se transgredan más en lo subjetivo por parte de los funcionarios o servidores públicos, por ello se busca que no se vulnere el principio de transparencia y no incurran en actos indebidos perjudicando los fines e interés de la entidad.

Es de entonces de señalar con respecto a las contrataciones de Estado en donde el principio de transparencia deberá de regularse de acorde con el desarrollo de las sociedad es decir, según Revilla (2011) el constante cambio de las épocas deberá se equilibrada la ley de contrataciones.

Puesto que el desarrollo de la sociedad influye en la transgresión del principio de transparencia, como por ejemplo para un contratación directa regulada bajo el la Ley N° 1017 se podía realizar con un límite de compra por 3 Unidades Impositivas Tributarias, y ahora con la nueva ley se puede hasta 8 Unidades Impositivas Tributarias, esto nos dice que para este tipo de contrato podría existir discrecionalidad en cuanto a un sustento ya que este no lleva un procedimiento ordinario como el de una convocatoria pública.

Para las contrataciones directas que son menores a 8 UIT estas no se regulan en la ley sino que la ley de contrataciones del Estado actuara solo como órgano supervisor, es decir si se cumple la contratación directo verifica que la compra o el servicio no pase de las 8 unidades impositivas tributarias.

Es de entonces señalar que el principio de transparencia a pesar de la regulación existente y de las demás leyes que se busca que no transgredir la mencionada ley, aún sigue siendo de acuerdo a estadísticas un factor muy importante en cuanto a los perjuicios que tiene el estado.

### **Definición de Principio**

Según Bonnin (1982) nos dice que un principio nos ayuda da dimensionar, limitar de acuerdo a mejora condiciones ya que sin ellos no existiera un equilibrio en las normas, por lo que existiría una arbitrariedad total.

En tanto un principio es el inicio tanto de una fuente filosófica y científica que implica la existencia de hechos, de acontecimientos lógicos que admitan una conducta de un determinado campo.

Dando un concepto, el principio es un conjunto de valores, guardando relación con al derecho que nos sirve de base para la realización de un proyecto; es decir en nuestra constitución son los principios la base de todo.

Según Rodríguez (2011) nos dice que los principios son generalidades que ayudan al Estado a estructurar una figura debidamente organizada, y poder solucionar diferentes problemas que surgiesen.

La legislación peruana toma como principal fundamento para aplicación de la justicia los principios de la Constitución, y no solo en el ámbito de justicia sino también en las otras ramas del derecho.

### **Función de los Principios**

Según Vecchio, Reale, y Sanchez, (2008) nos dice que todo principio sirve de base para la toma de criterios interpretativos para integrarse a la constitución, no solo de un país sino de los propios derechos internacionales, es así que también un principio es un parámetro de regulación.

Un principio su función es inspirar, interpretar el ordenamiento jurídico, escrito por un Estado bajo las costumbres y por razones lógicas.

Según Romero, (2016) un principio es un enunciado normativo que expresa un juicio, y cada uno de estos principios involucran al derecho sea esta por un deber o un derecho.

De lo citado podemos mencionar que las funciones de un principio son: Función Creativa. Esta función se basa en la Constitución, el origen de las demás leyes, decretos entre otros; Función Interpretativa como su mismo nombre nos dice es interpretar, es decir interpretar una norma acorde con el fin pretendido por cada parte siempre basándose en los principios y Función Integradora. Esta función busca que a raíz de un vacío o por una costumbre nace esta función integradora en subsidiar a falta de estos puntos.

Por ejemplo ante un vacío legal para aplicarse ante una sentencia no existiendo norma que regule, es así que como función jurisdiccional del Estado es la de administrar justicia, entonces se tiene que aplicar los principios generales del derecho y esto exigirá y garantizará un seguridad jurídica.

De lo descrito en cuanto a las funciones de un principio podemos decir que estas tres funciones creativas, interpretativas e integradora no actúan

independientemente sino que en aplicación operan de manera auxiliada una con otra.

### **Constitución Política del Perú (1993)**

En el Estado peruano rige actualmente la Constitución de 1993, siendo esta llamada Constitución Política del Perú (1993), promulgada en el periodo presidencia del Presidente vigente en ese entonces Alberto Kenya Fujimori Fujimori.

Siendo hecho el referéndum de 1993 de la Constitución Política del Perú, en el Capítulo IV del Régimen Tributario y Presupuestal del Perú es aquí donde se disuelve para normatividad para los actos a realizar con el patrimonio económico del Estado.

Haciendo menciona a lo citado anteriormente en el artículo N° 77 de la Constitución Política del Perú (1993) nos habla con respecto a las necesidades del Estado y que el congreso es quien anualmente aprueba bajo un presupuesto para que se cubran las necesidades del Estado en bienestar de todos.

Y en el artículo N° 76 de la Constitución Política del Perú nos habla sobre las formas de contrataciones con el Estado y de cómo se utiliza los recursos económicos, además menciona sobre el procedimiento que se debe de realizar para una contratación y las responsabilidades que pudiesen surgir de esta.

Pero la constitución Política solo reglamente de manera general, es la Ley de contrataciones del Estado Ley N° 30225 quien de manera más específica regula estos actos, asimismo, como a los órganos supervisores y fiscalizadores de los procesos de contratación.

### **Administración Pública**

Al respecto Guerrero (1997) nos señala que la definición de Estado es una actividad donde bajo una organización busca una finalidad que es el Orden Público.

La legislación peruana define administración con una funcionabilidad que se utiliza como medio para garantizar una adecuada implementación normativa y resolver controversias dándole soluciones satisfactorias en base a la protección de la administración pública.



Según Alva (2009) señala que la administración pública está relacionada con el Estado, ya que este ejerce la acción que se le confiere para cumplir los intereses del Estado en las diferentes actividades que realizan.

Entonces podemos decir que administración pública es la actividad mediante guía de poder ser velado por el Estado mediante un orden y resguardando seguridad, es decir es la promulgación de existir y salvaguardar la convivencia civilizada del hombre.

Con respecto a la administración pública en contrataciones la Constitución Política del Perú en su articulado N° 76 consigna que es el orden público que salvaguarda el vínculo contractual, siendo esta que las partes pueden establecer libremente el contenido del contrato, ahora en relación a la administración contractual con el Estado existe una barrera burocrática por su potestad.

La potestad del Estado en relación a los contratos es notorio a la fecha debido a modelo o proforma contractual antes de adjudicar un proceso, es decir es el Estado quien te da el contrato de acuerdo a su favorecimiento siendo este no discutido por un adjudicatario.

En el día a día se aprecia que el contrato en la administración pública tiene características especiales que lo diferencia de un contrato privado, siendo este un instrumento en beneficio público, es por esta razón que se denota la diferencia de un contrato privado.

Con la administración pública se quiere disminuir la corrupción y que en un corto plazo desaparezca, siendo este el principal motivo de desvíos de los fondos públicos.

### **Control de la Administración Pública**

Según Gomez y Arango (20112) nos menciona que para que un Estado emplee su correcta funcionabilidad esta de tener una organización, y de tener opciones de solución ante diferentes movimientos sociales que no son acorde al desarrollo del bien social.

Con respecto a las contrataciones con el Estado siempre existen controversias, como por ejemplo en los procedimientos de selección ante una convocatoria

pública, es por ello que el control de la administración pública nace para manifestarse en cada entidad y que estas cumplan con el desarrollo social.

La administración Pública tiene un alcance nacional, bajo sus objetivos y finalidades que el Estado le otorga, esta administración se manifiesta mediante las entidades competentes designadas que tienen un fin principal es la transparencia de los servidores o funcionarios públicos.

Para las contrataciones con el Estado según Marrienhoff (2000) nos dice que para que el Estado ejerza función administrativa esta necesita de medios que lo ayuden es por ello que otorga potestades en tanto a entidades como la promulgación de Leyes.

Según Ley N° 27785 (2002) Ley Orgánica del Sistema Nacional de Control y de la Contraloría General de la República en el artículo 22, es donde a la Contraloría General de la República le atribuye facultades especiales para maximizar el sistema nacional de Control.

### **Contraloría General de la República**

Desde tiempos remotos la contraloría tiene sus inicios, en el año 1929, el aquel entonces presidente Augusto B. Leguía y Salcedo crea la Contraloría General de la República, siendo esta para la repartir administrativamente el Ministerio de Hacienda, hoy Ministerio de Economía y Finanzas.

La Constitución Política del Perú en el articulado N° 82, señala: “La Contraloría General de la República es una entidad descentralizada de derecho público que goza de autonomía conforme a su ley orgánica”...

Definiéndose como la máxima autoridad del Sistema Nacional de Control. Supervisa, vigila y verifica la correcta aplicación de las políticas públicas y el uso de los recursos y bienes del Estado. Para realizar con eficiencia sus funciones, cuenta con una autonomía administrativa, funcional, económica y financiera.

Dentro de sus atribuciones esta en disponer el inicio de las acciones legales pertinentes en forma inmediata, por el Procurador Público de la Contraloría General o el Procurador del Sector o el representante legal de la entidad examinada, en los casos en que en la ejecución directa de una acción de control se encuentre daño

económico o presunción de ilícito penal. "Asimismo, ejerce la potestad para sancionar a los funcionarios o servidores públicos que cometan infracciones contra la administración sobre el proceso para sancionar en materia de responsabilidad administrativa funcional."

Siendo este una la labor fundamental y principalmente muy importante para un país como el de controlar de manera general los recursos públicos y el control de bienes para salvaguardar los intereses de manera eficiente, eficaz y económicamente los recursos del Estado.

### **El control administrativo Institucional de cada entidad pública**

Para Marrienhoff, (2000) esta potestad de realizar la función interna, las obtiene mediante designación del propio Estado que confiere facultades propias.

Es así que nace la Ley N° 28716, (2006) donde nos dice que surge un control de manera interna para las entidades del Estado que tiene como objetivo ayudar a las entidades públicas la protección de las normas, donde se busca internamente salvaguardar los intereses de la entidad con un fin de proteger las funciones administrativas y presupuestarias para que no surjan actos o procedimientos indebidos como la corrupción o vulneración del principio de transparencia de lo cual afecta seriamente a la Entidad pública.

Según Retamozo (2016) nos dice que esta adaptación para el control administrativo siendo este un órgano de la entidad donde se le da facultades para la aplicación correcta de la norma deberá de cumplir con sus funciones ante un incumplimiento antes de que este pueda serse exteriorizado perjudicando así a la entidad y a la gestión de la administración.

El Perú tiene un auditor interno siendo este el Órgano de Control Institucional que estará en toda entidad pública.

### **Órgano de Control Institucional**

El control interno debe de entenderse como la cautela previa, frágante y posteriormente ante los actos que realiza una entidad, con la finalidad de salvaguardar los intereses generales, Siendo esta facultad exclusivamente de los

funcionarios o servidores públicos de las entidades y con la responsabilidad misma de los mencionados.

Es la unidad orgánica especializada responsable de llevar a cabo el control gubernamental en una institución o entidad pública. Tiene por finalidad es promover la correcta y transparente gestión de los recursos y bienes de la entidad, cautelando la legalidad y eficiencia de sus actos y operaciones, así como el logro de sus resultados, mediante la ejecución de labores de control.

Este Órgano de Control Institucional nace bajo Ley N° 29555 (2010) en las cuales toda entidad pública deberá de ajustarse en su estructura jerárquica a este esté como un auditor para el funcionamiento de un mejor control administrativo gubernamental

### **Gestión Pública**

Según Bastidas y Pisconte (2009) nos dice que mediante la acción en el cual las entidades públicas tienen al logro de sus fines, objetivos y metas; y que a través de los programas de gestión buscan un resultado favorable para el Estado.

Según Retamozo (2016) también nos señala con respecto a la gestión pública, que en la actualidad existe una nueva gestión que lo denomina “Gestión por Resultados” que con esta nueva gestión se busca reorganizar la administración pública.

Es de menciona que la gestión pública mediante mecanismos busca en alcanzar un fin en común de todas las Entidades, tomándose decisiones mediante el otorgamiento y distribuir las facultades de cada entidad con respecto a los recursos que se le confiere pero esta deberá de estar coordinadamente.

Para as contrataciones con el Estado la gestión Pública se refleja en la organización y la potestad que se le otorga es decir que mediante Ley, otorga tanto a las autoridades y restricciones a las entidades de cómo salvaguardar el interés del Estado.

Ahora la modernización de la gestión pública en el Perú es un avance para la sociedad y siendo este un desarrollo sostenible para el país, por lo que es el Estado quien da un paso más adelante, no solo en el marco legal sino también para el

gobierno central, regional y local, siendo estos la concepción sistemática del uso de los recursos económicos del Estado.

Es por ello que una gestión dentro de un país en generalizar a las entidades de mayor jerarquías tanto como el poder Ejecutivo, Legislativo y Judicial, dentro de ellos a los ministerios y organismos públicos descentralizados y aquellos que rigen bajo el régimen privado que prestan servicios públicos,

### **Entidad Pública**

Según la Real Academia Española una entidad tiene un ámbito jurídico personalísimo, otorgado por el Estado, dándole funciones, objetivos y sus misiones a las diferentes entidades creadas por el Estado buscando un orden jurídico.

Una entidad pública es un órgano en representación del Estado en la cual desarrolla y realiza actividades derivadas de la propia necesidad de cada entidad siempre guardando la relación con los objetivos y alcances que se le confiere.

Para que una entidad realice sus funciones esta deberá de ser manifestada mediante resoluciones otorgada por el Estado, siendo esta con un fin, gestionar de manera adecuada la administración pública, con una personalidad jurídica, un patrimonio, y recursos a su disposición.

Según Retamozo (2016) nos da una estructura de modelo de como las entidades se reflejan para el público señalando así como, un consejo directivo que es una de las autoridades dentro de la entidad de mayor jerarquía por las decisiones toma y por sus funciones que son:

- a) Hacer acuerdos y tomar decisiones.
- b) Aprobar el Presupuesto.
- c) Tener siempre el objetivo de la entidad presente

En conclusión para que se lleve una adecuada gestión pública esta sebera de llevarse a cabo una buena programación y de acuerdo a ello proceder con la respectiva inversión, y está siempre deberá de generas satisfacción pública.

## **Instituto Geológico Minero y Metalúrgico –INGEMMET**

El Instituto Geológico Minero y Metalúrgico - INGEMMET, es una institución del Estado peruano de actividad minera, de las cuales se define como un Organismo Público Técnico Descentralizado del Sector Energía y Minas del Perú, tiene personería jurídica de derecho público interno, autonomía, técnica administrativa y económica, dentro de sus objetivo es la obtención, almacenamiento, registro, procesamiento, administración y difusión eficiente de la información geocientífica y aquella relacionada a la geología básica, los recursos del subsuelo, los riesgos geológicos y el geo ambiente. Asimismo, tiene como objetivo conducir el Procedimiento Ordinario Minero, incluyendo la recepción de petitorios, el otorgamiento de concesiones mineras y su extinción según las causales fijadas por la ley, ordenando y sistematizando la información georeferenciada mediante el Catastro Minero Nacional, así como la administración y distribución del Derecho de Vigencia y Penalidad.

En Instituto Geológico Minero y Metalúrgico como toda entidad pública realiza adquisición de bienes y prestaciones de servicios con la finalidad de satisfacer su fin, siendo este la de dar el mejor servicio, apoyo, contingencia y soluciones a los ciudadanos en relación a su actividad principal.

Este organismo no es ajena a la Ley de contrataciones del Estado ya que dentro de su estructura orgánica, se encuentra el área de Unidad Logística o Unidad de Abastecimiento, es la cual es en esta área donde se realiza las compras de bienes y contrata de servicios.

### **Manual de Procedimientos de la Unidad Logística del Instituto Geológico Minero y Metalurgia – INGEMMET**

Este manual tiene una aplicación en las distintas áreas y/o unidades orgánicas de la institución, con referencia del abastecimiento productivo y eficaz, con el fin de desarrollar la finalidad de la Institución.

En referencia en la contratación de bienes y servicios tiene como objetivo de seguir los lineamientos de la Institución y de la Ley de Contrataciones del Estado (Ley 30225).

El manual de procedimiento de la Unidad Logística salvaguarda los intereses de la institución, por lo que ante una irregularidad asigna la responsabilidad por cada contratación que se realiza, siendo esta una función de los directores cautelas el cumplimiento de las normas de austeridad y demás que se encuentren vigentes.

En este manual también se refleja el procedimiento para una contratación de bienes o servicios, desde la fase de aprobación hasta el acto último de la ejecución contractual (liquidación de pago último).

### **Manual de Organización y Funciones - MOF**

El manual de organización y funciones es un documento en la cual una empresa o una entidad pública elabora o hace plasmar parte de la forma orgánica en la cual va a adaptar su actividad. También este documento servirá de guía para el personal.

Según Rio (2012) nos señala que manual de organización y funciones contine una estructura del programa es decir el organigrama y la descripción de las funciones de todos los puestos en la entidad, es así que también se incluye el perfil de cada puesto y las actividades que realizara.

Este instrumento llamado manual ayuda mucho ya que tiene la certificación por ISO entre otras organizaciones que garantizan que s deba de requerir a este manual ya que ayuda de manera interna y diaria a minimizar los conflictos de las área, responsabilidades, y divide el trabajo tomando como fin el orden.

Es así que toda entidad del Estado debe de contar con el manual de organización de funciones y debe de estar aprobada por el órgano competente.

### **Procedimientos bajo la Ley de Contrataciones con el Estado Ley N° 30225**

La ley de contrataciones con el Estado tal como se menciona en su artículo N°1 tiene por finalidad establecer las normas con el fin de maximizar el patrimonio o lo recursos públicos que son invertidos de manera eficiente para obtener resultados mediante sus tipos de contrataciones, y siempre buscando que se ejecuten de manera eficiente, esto eficiencia está bajo los parámetros de precio y calidad.

Toda entidad busca un fin que es la de un fin público, que deberá tener una repercusión positiva para las condiciones de vida del ciudadano y no limitar a sus actividades cotidianas.

Según Retamozo (2016) las contrataciones con el estado se busca la manera de viabilizar la ejecución de los procedimientos, como asegurando los gastos públicos.

Dentro de esta ley N° 30225 vigente a la fecha con sus modificaciones por el Decreto Legislativo N°1341 (2017) se busca bajo sus principios que toda contratación vinculada con el Estado se dé correctamente bajo los parámetros de la ley.

Según Prudencio (2011) nos señala que para que se realice una contratación del estado esta deberá de surgir mediante un procedimiento previo antes de realizarse a un futuro Contrato.

### **El contrato bajo la ley N° 30225 y sus modificatorias**

Según Burzaco (2016) señala que el contrato donde se vincula al Estado, está siempre buscara asegurar el mejor uso de los recursos económicos del Estado, además evitara el incumplimiento de los principios de las contrataciones con el Estado para salvaguardar el recurso económico.

Existe una relación de acceso al público de todos los contratos que realizará el Estado con los particulares y que esta relación de acceso gratuito a todo público deberá de ser transparente en cuanto a su selección.

Para la planificación de los futuros contratos a realizarse se deberá de tomar en cuenta en las entidades el Plan Operativo Institucional (metas y recursos) posteriormente el Presupuesto (recursos, bienes, servicios, obra) y estas se reflejaran en un Plan Anual de Contrataciones (PAC).

Órganos encargados de las contrataciones; Es el encargado que mediante el procedimiento adecuado se elegirá la mejor opción, cubriendo las necesidades de la entidad.



Titular de la entidad; es aquel que se encuentra a cargo de la entidad realizando las funciones de representación ante otros, dentro de sus funciones esta regularizar las contrataciones de una entidad. Retamozo (2016).

Área Usuaria según Retamozo (2016) es la unidad donde se realizan los requerimientos de bienes, servicios u obras para satisfacer las necesidades del área bajo la finalidad de la entidad.

Comité de selección; tiene una función muy importante ya que se encargara de selección dentro de todos los postores que dan sus ofertas a uno, el comité siempre buscara la mejor opción sobre todo con el fin de la contratación. Retamozo (2016).

En la doctrina también se diferencia entre un contrato privado y otro un contrato de la administración pública, siendo está catalogado como una tesis dualista, siendo este dificultoso para os juristas, pero se tiene en claro que el contrato es único por la manifestación de voluntad de las partes, y la no diferencia porque no es diferencia, sino una distinción es la finalidad, en el contrato privado se limita a las partes y en el contrato público tiene un alcance ilimitado con el beneficio al ciudadano.

### **Principios de la Ley de Contrataciones**

Los principios son la base de una regulación, siendo los pilares para una adecuada actividades jurídica y social; a continuación se pasara a desarrollar los principios fundamentales de la Ley de contrataciones del Estado 302225 (2017).

Para ello se tomara en cuenta la propia norma para dar un alcance de su definición y ser más explícita en su interpretación:

Libertad de Concurrencia; es el acceso libre de todos los proveedores para todos los procesos de contrataciones que realizan las instituciones públicas.

Igualdad de trato; como bien señala el principio todo proveedor debe de ser tratado con igualdad a cada uno, con las mismas oportunidades, sin existir favoritismo o un trato discriminatorio.

Transparencia; toda información para realizar actos jurídicos como los procesos de contratación se deben de llevar de manera pública clara y coherente con el fin de

ser comprendidas, garantizando los demás principios como: la libertad de concurrencia, de igualdad de trato, objetividad e imparcialidad.

Publicidad; toda contratación debe de ser público ya que facilitara las garantías y principios de la entidad.

Competencia; este principio bajo la libre concurrencia esta se encuentra delimitada por las condicione electiva donde se busca obtener ante pos proveedores la mejor propuestas, y más ventajosa para satisfacer el interés público.

Eficacia y Eficiencia; en toda contratación se busca la satisfacción de la institución que tiene fines públicos y esta satisfacer las necesidades requeridas por las áreas o las unidades.

Vigencia Tecnológica; toda adquisición o servicio solicitado por la institución pública debe de estar acorde con la actualidad más aun en la tecnología que avanza sin medida para un mejoramiento en la necesidad el hombre.

Sostenibilidad ambiental y social para este principio se quiere llegar a velar los intereses de todos como la protección al medio ambiente el desarrollo humano.

Equidad; toda contratación entre las partes debe de existir equivalencia y proporcionalidad, sin perjuicio en la gestión bajo el interés general.

Integridad; este principio se refleja en la conducta de los participantes en cualquier etapa del proceso, esta debe de llevar al frente la honestidad y veracidad, evitando actos indebidos.

### **Transgresión del principio de transparencia en la etapa de la selección publica de bienes y servicios**

En toda contratación publica siguiendo los principios de la Ley de Contrataciones Ley 30225, se refleja una fuente, un principio, la transparencia no solo en personal pues si no también en la de contratar bienes y servicios.

Señalando al Dr Naranjo ( 2012), donde nos hace referencia sobre la contratación personal, nos hace visualizar que para un puesto laboral ya no cabe la transparencia, debido a que un puesto ya slo basta la relación sea esta amigacal,

familiar, o padrinazgo, es de entonces que la transparencia ya no cabe como un principio para un puesto laboral.

Más aun esto va relacionado con las contrataciones de personal en las Entidades Públicas, el Perú no es ajeno a esto.

Por otro lado en las contrataciones del Estado no es ajeno a la contratación de personal, si bien es cierto que en esta directriz se contrata bienes o servicios, la relación para adjudicar a un postor es la misma.

Es aquí donde la transparencia y las autoridades correspondientes deberán de supervisar el debido procedimiento para la adjudicación de un proceso, respetando los requisitos y evaluando la debida documentación.

Siendo el órgano supervisor interno OCI para que el proceso se lleve a cabo sin favoritismo, y más aún que exista una coima de por medio deberá de salvaguardar los interés económicos y generales de la entidad.

Un eficiencia en la Ley con mención a la etapa de selección, es que todo postor al momento de presentar su documentación ( oferta, plazo,, experiencia, etc) la entidad deberá de asumir en base al principio de veracidad y al celeridad del proceso que toda la documentación es cierta.

Es aquí un tema en discusión, debido a que si un servicio ya se inició con la supuesta documentación cierta, al momento de realizar la fiscalización posterior se halló que un documento que es falso o inexacto.

Vemos que aquí se le sancionara pero ya otorgo el servicio ya realizo su trabajo, ya cobro, ya tiene su certificado de experiencia del servicio, y esto dándose con documentación falsa o inexacta de la cual puede que en base a este documento haya ganado el proceso.

Es de entonces a pesar de que existe la fiscalización superior ya no cabe la sanción debida al infractor debidamente, de los cuales se deberá de reglamentar que la fiscalización de inmediata y no posterior.

## **Transgresión del principio de transparencia en la etapa de convocatoria pública de bienes y servicio**

Para una claridad de transparencia esta es la apertura y la exposición a los ciudadanos del ejercicio de las funciones del Estado en su conjunto de acuerdo a sus actividades que desarrollan.

Es por tal que la transparencia en un principio constitucional, tiene un rango o jerarquía alta, lo que significa que está encima de leyes y de otras normas del ordenamiento jurídico. Por lo tanto es importante este principio no solo en con la administración pública sino también en el sector privado.

Como se señaló en líneas anteriores para realizar un contrato esta deberá de tener presente el Plan Operativo Institucional (metas y los recursos), posteriormente el Presupuesto (recursos, bienes, servicios, obras) y estas se reflejaran en el Plan Anual de Contrataciones (PAC) que estos son los actos preparatorios para una contratación.

Tomando como referente los actos preparatorios seguirá la etapa de selección que esta nace de la convocatoria, dentro de ella se registran todas las empresas, bajo los termino de las bases que se señala por la entidad.

Si existiese una observación o consulta por parte de los participantes ante un punto de los términos de referencia o las bases administrativas esta deberá de comunicar a la entidad mediante documentos para la subsanación de esta incertidumbre.

Existiendo observación o consulta se procede a resolverlas para surgir las nuevas bases (Bases Integradas) con las consultas u observaciones resueltas, posterior a ello se darán las ofertas por cada postor para ser evaluadas, eligiendo (el comité de selección) una propuesta en el cual cubra las expectativas según lo requerido por el área usuaria.

Como conclusión a la etapa de selección se calificara y otorgara la buena Pro al participante que cumpla con las bases integradas para luego realizar el perfeccionamiento del contrato.

Si existiese una transgresión dentro de esta etapa siendo una de la más importante porque aquí se hace más notorio la vulneración del principio de transparencia, ya

que el acto final que se realiza tiene un objetivo que es la de una firma a un contrato, relación contractual que genera obligaciones.

Es por ello que al infringirse en esta etapa, el comité o un tercero si se logra a enterar que se está realizando unos actos indebidos esto se dará parte al órgano encargado para su respectiva sanción.( el tribunal de contrataciones con el estado) para los postores y a la Autoridad de Servicio Civil para los funcionarios o servidores.

No solo estos actos lo cometen los funcionarios públicos, sino también los mismos postores (persona natural o persona jurídica), mediante documentaciones inciertas y de estas existiendo el aprovechamiento de la mala praxis que hacen incurrir en error a la entidad.

Los funcionarios públicos son los más severos en cometer actos en contra de la ley de contrataciones ya que tiene la facilidad (su poder facultativo) de infringir la norma y de la misma manera opacarla, encubirla. Perjudicando en si los recursos del Estado.

### **Contrataciones en materia de bienes y servicios bajo los términos de la ley de contrataciones del Estado Ley Nº 30225**

Los contratos en materia de bienes y servicios realizaos por una entidad pública, es una prestación manifestada en la voluntad entre ambas partes (Estado - Contratista,) es de decir, algunos autores señalan que estas actividades se dio a inicios del comercio, cuando tenía carácter mercantil ya que por una parte, el prestador, se obligaba frente a la otra parte, el cliente que lo contrata, a prestar un servicio a cambio de un precio

Según Ruiz (1995) los servicios se definen como una obligación de “hacer o no hacer”, en cambio para los bienes lo desarrolla con una obligación que es la de “dar”

Un contrato se caracteriza por ser bilateral donde se generan obligaciones reciprocas para ambas partes, es oneroso, pago por el precio, y consensual y este contrato se perfecciona con el consentimiento de las partes.

A consideración podemos decir que hay dos tipos de servicios: Prestaciones materiales, es decir con respecto a un bien material, como, por ejemplo: trabajos de fabricación, instalación, reparación, mantenimiento etc. Y Prestaciones no materiales o intelectuales, como, por ejemplo: educación, asesoría, prestaciones de servicios de actividades comprendidas en el sector de la informática, publicidad o comunicación, ventas etc.

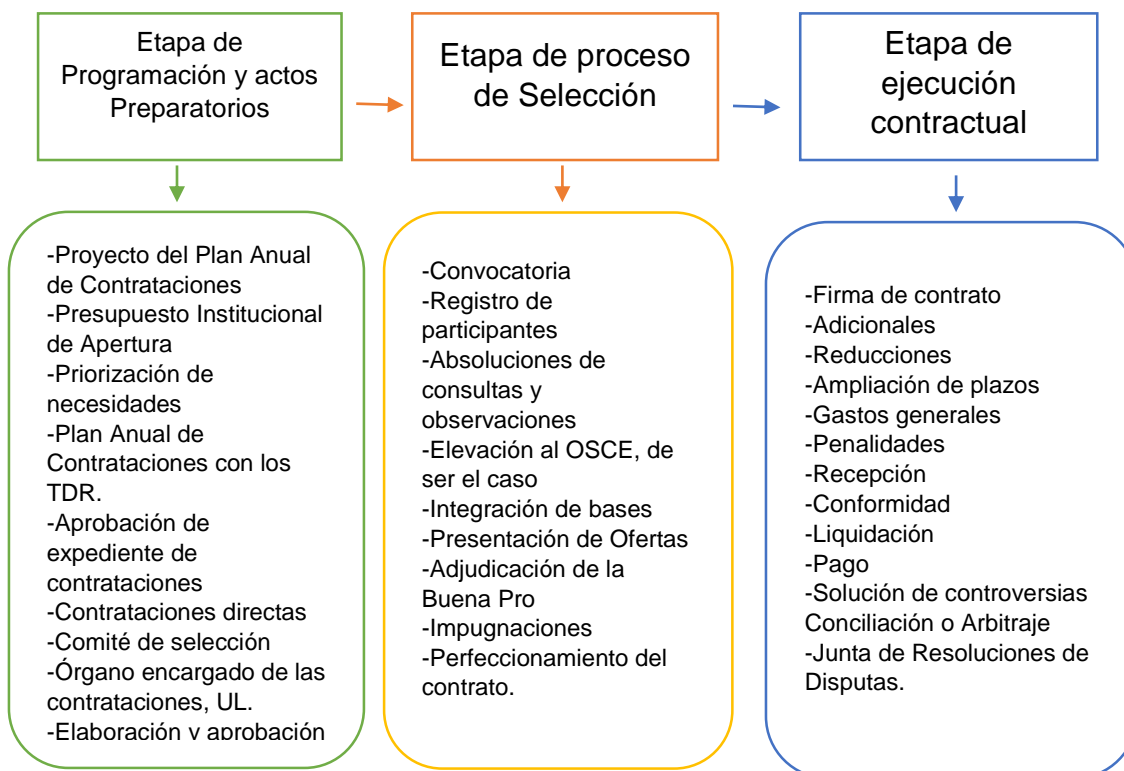
Es por ello que la Ley de Contrataciones del Estado regula para ambas formas de contratar un servicio, esto se refleja en los tipos de procesos, que de acuerdo a la necesidad de prestación de un servicio se dará el tipo de selección.

Y con respecto a los bienes esta es el otorgamiento de una sola obligación que es la de “dar, entregar” siendo este un objeto tangible para satisfacer una necesidad requerida.

Ahora si bien es cierto esta se perfecciona y cumple con su finalidad siempre y cuando el contratista llega a respetar y cumplir con las cláusulas contractuales.

Es de señalar que las contrataciones que realiza el Estado son para proveerse sea este de bienes o servicios, asumiendo los costos que deriven y la retribución correspondiente de los recursos públicos. Teniendo en cuenta siempre la finalidad pública, y no el desvío de los fondos o el aprovechamiento del recurso económico público.

Es así que para las contrataciones con el Estado se debe de realizar una serie de procedimientos antes de suscripción del contrato es así que señalamos mediante un esquema los procedimientos para una contratación del Estado.



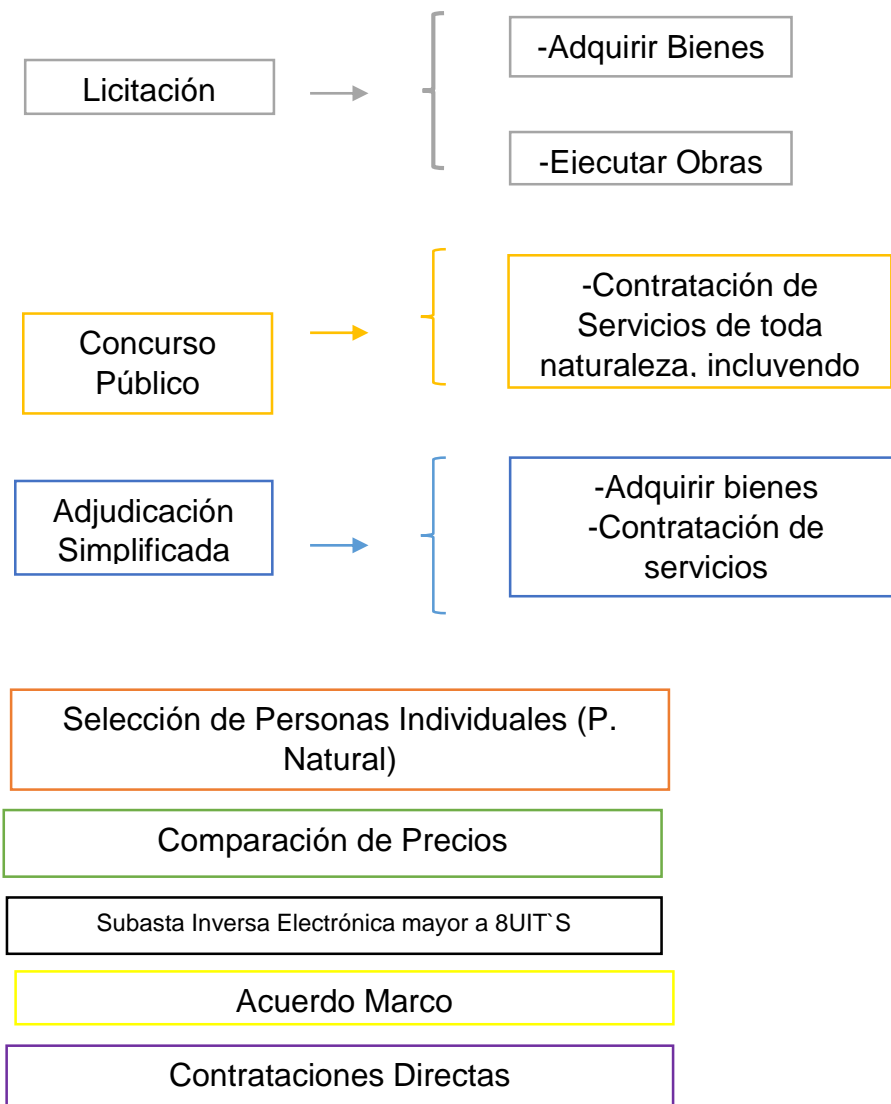
*Figura 1. Esquema general de las contrataciones del Estado.*

## Métodos de contratación

Las contratación sea esta de adquisición de bienes, servicios u obras se debe de utilizar el procedimiento de selección según corresponda con los parámetros de su necesidad y el monto contractual.

Según la figura 2 no señala como son los procesos de selección para las contrataciones que deberá de realizar el Estado, pero esto también va a depender de la cuantía es decir del monto a gastarse por el servicio o bien a adquirirse.

Damos a conocer un cuadro referencial para la toma de estos tipos de procesos según la necesidad de la entidad, siendo más específico del área o unidad usuaria integrante.



**Figura 2** Métodos / Tipos de procesos de Selección.

### Valoración aproximada según para la toma del tipo de proceso

En la tabla 1 se consignara un valor aproximado referencial para los procedimientos de contrataciones del Estado esto dependerá de la necesidad es decir si es un bien para adquirir o un para una prestación de servicio.

Además es de mencionar que este cuadro es referencia en relación a la Unidad Impositiva Tributaria UIT, como bien se sabe este valor actual de la UIT va en constante cambio así que el siguiente cuadro es solo referencial.



Tabla 1.

Topes de procedimientos de selección 2017

Tipo de Proceso de Selección	de Obras	Bienes	Servicios	
			Servicio General	Consultoría en Gral. Y Consultoría de Obras.
Licitación Pública	>= a S/ 1'800,000.00	>= a S/ 1'800,00.00		
Concurso Público			>= a S/ 400,000.00	
Adjudicación Simplificada	< de S/ 1'8000.00 > de S/ 32,400.00	< de S/ 400,000.00 > de S/ 32,400.00	< = a S/ 400,000.00 > de S/ 32,400.00	
Selección de Consultores Individuales			< = a S/ 40,000.00 > de S/ 32,400.00	
Comparación de Precios		< de S/ 400,000.00 > de S/ 32,400.00	< de S/ 400,000.00 > de S/ 32,400.00	
Subasta Inversa Electrónica		> a S/ 32,400.00	> a S/ 32,400.00	

**Fuente** Curso Compras Estatales Marco Legal y Aplicación Práctica: Abastecimiento Y Contrataciones Estatales.

Todos estos actos señalados por la Ley deberán de cumplirse conjuntamente con la ley de transparencia estándar que rige en la actualidad ley.

Órganos que desempeñan la labor de control en cuanto a las contrataciones de bienes y servicios del Estado es así que tenemos:

**Ministerio de Economía y Finanzas**

Es el sector que impulsa el crecimiento económico, que contribuye a una mejor calidad de vida de los peruanos, garantizando una política fiscal responsable y transparente, en el marco de la estabilidad macroeconómica. Dentro de sus funciones se encuentra:

- Mantener un equilibrio financiero.
- Salvaguardar los recursos públicos.
- Controla las políticas de la actividad empresarial financiera del Estado
- Busca la más eficiencia utilización de los recursos económicos.
- Prioriza la transparencia mediante el Portal de Transparencia.

Para alcanzar un impulso económico sostenido, para que los ciudadanos peruanos puedan disfrutar y gozar de una política fiscal responsable y transparente este deberá de cumplir objetivos de los cuales es la de consolidar la sostenibilidad fiscal, mejorar el nivel de estabilidad de ingresos públicos, y más ahora en este periodo reactivar la inversión orientada al cierre de brechas de infraestructura social y productiva.

### **El Órgano Supervisor de las Contrataciones del Estado (OSCE)**

Es un ente del estado que prioriza y fiscaliza la correcta implementación de las normas en las contrataciones públicas.

Funciones según el Art. 52 de la Ley de contrataciones con el Estado

- Eficiencia en las contrataciones con el objetivo de la Institución
- Mantiene un equilibrio económico
- La supervisión del mismo órgano o de parte.
- Propone la normativa necesaria ante incertidumbres
- Emite documentación pertinente a los casos que se suscitan.
- Resolver conflictos en última instancia administrativa.
- Absolver consultas
- Da aviso a la Contraloría General de la República, si vulnera una norma.

**Objetivos** Optimiza la gestión de recursos y para que cada entidad contribuya de manera excelente.

**Facultad Sancionadora** Esta la tiene el Tribunal de Contrataciones del Estado contra los proveedores que contravengan la Ley.

Existen diferentes métodos de cómo sanciona a los proveedores ante la postulación o ejecución de las contrataciones.

- Inhabilitación para contratar de (06 meses a 3 años)
- Inhabilitación definitiva
- Sanciones económicas

Siendo este órgano en promover de manera oportuna y confiable, todas las contrataciones publicas eficientes y transparentes entre proveedores y entidades. Además toda entidad pública deberá de cumplir con los dispuesto y recogido del Código de Ética Institucional; Asimismo siendo el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico quien también tiene su Resolución en cuanto al código de ética para el funcionario y servidores públicos.

### **Autoridad de Servicio Civil (SERVIR)**

Es una entidad pública que se busca como fin el mejor servicio al ciudadano mediante sus funciones que es la de otorgar el mejor servicio civil (ciudadano) sea de manera adecuado con una conjunto de profesionales ampliamente capacitados y ser debidamente orientados

Ley SERVIR nos habla con respecto a todo funcionario o servidor publica que se rige bajo las normas de actividades del Estado, es decir que tiene como jefe al Estado, Entonces diremos que si un funcionario o servidor público causa un daño esta será sancionado debidamente por esta Ley.

Según el Decreto Legislativo N° 1023 (SERVIR) en su artículo 14, nos habla de las sanciones que puede otorgar bajo sus facultades que se le confiere por ley esta dependerán de la infracción o falta que se haya cometido.

Ante una supuesta infracción en contra del estado por parte de un funcionario o servidor público este trámite se realizara ante el Tribunal de Servicio Civil.

## **Contraloría General de la Republica**

Autoridad que mediante sus facultades otorgada por la constitución, velara los recursos del estado aplicando de manera correcta la política pública.

**Funciones** dentro de sus funciones es la de supervisar el cumplimiento de las normas, es decir los procedimientos que realizan las entidades. Sobre los recursos y verificando si se incurre en actos de corrupción perjudicando al estado.

**Objetivo** tiene como principales funciones: supervisar la legalidad de la ejecución del presupuesto del Estado, de las operaciones de la deuda pública.

Es en tanto que se han señalado las entidades que guardan relación con las contrataciones del Estado pero también tenemos se regula en materia de fiscalización es decir en rama de la jurisdiccional penal.

Según el Código Penal N° 635, (1991) peruano señala con respecto a las sanciones a aquellos funcionarios que incurren en actos para la vulneración del principio de transparencia, ya que afecta la administración pública en la función y en representación del Estado.

En tanto el portal de la Contraloría General de la Republica nos da estadísticas con respecto a los funcionarios involucrados en procesos judiciales por los delitos en contra la administración pública desde 2013 al 2016 donde se señala que el Perú obtiene un indicador perjudicable para el Estado. Contraloria General de la Republica, (2017).

Es por motivos que siendo los niveles de corrupción muy altos dados por los funcionarios o servidores públicos se creó la Ley N 29976 (2013) esta es la Comisión de Alto Nivel de Anticorrupción donde se tiene como principal función recuperar la administración y la gestión del Estado.

Siendo esto con la coordinación con las Entidades para salvaguardar las normas de la transparencia y ética y la participación ciudadana, el conocimiento del accionar de los funcionarios públicos, los actos de la administración y el manejo presupuestal de cada entidad.

Además para el acceso al público en general se creó el Registro Nacional de Sanciones de Destitución y Despido que está vinculada la Ley de SERVIR N° 30057 (2013), para lo cual nos presenta que funcionarios y servidores en representación del estado en cuando a sus facultades otorgadas han sido mal desempeñadas

### **Estadísticas con respecto a la transgresión del Principio de Transparencia en las Contratación del Estado**

Según Revilla (2011) nos señala que para que surjan estos cuadros estadísticos todo nace del Plan Anual de Contrataciones que toda entidad tiene, esta se deberá de realizar cada semestre del año.

Es decir el plan anual de contrataciones vemos los bienes o servicios que ha de comprar bajo la necesidad toda entidad, por lo que con una anticipación semestral se sabrá que es lo que se comprara bajo un presupuesto y cuando se comprara.

Es por ello que toda entidad reuniendo todo los requerimientos de las áreas, órganos, dependencias previstos para el siguiente año; La Entidad deberá de pedir el presupuesto ante el Ministerio de Economía y Finanzas para salvaguardar los intereses de la Entidad.

Es también de mencionar que las áreas, dependencias u órganos deberán de saber sus funciones para que así mencionen mediante una necesidad sus requerimientos con la anticipación adecuada para la formulación del Plan Anual de Contrataciones (PAC).

Toda Entidad tiene un límite de presupuesto institucional otorgado por el Ministerio de Economía y Finanzas de los cuales este presupuesto deberá de acogerse a los requerimientos y atenderse debidamente.



**Figura 3.** Demanda estatal programada y convocada por el año 2012

**Fuente:** SEACE, Oficina de estudios económicos

Con respecto a la figura 3. Nos refleja los montos de cada entidad, su programa de desarrollo para la adquisición de bienes o servicios en soles, además se observa los periodos (meses) en las cuales se realizan las compras.

**Relación entre el monto de procesos convocados y programados (en millones de S/.)  
por objeto, según tipo de entidad - Año 2012**

Tipo de Entidad	Monto Programado	Monto Convocado	Total de Ejecución	Nivel de Ejecución, según objeto		
				Bienes	Obras	Servicios <sup>1/</sup>
Gobierno Central	S/. 18 881.15	S/. 17 257.44	91.4%	90.8%	94.7%	89.1%
Gobierno Regional	S/. 10 563.98	S/. 8 820.69	83.5%	81.6%	83.9%	84.5%
Gobierno Local	S/. 15 062.48	S/. 11 838.39	78.6%	80.3%	77.2%	81.1%
Empresas Municipales	S/. 718.89	S/. 645.25	89.8%	80.5%	92.3%	93.4%
OPD - Gobiernos Regionales	S/. 9.69	S/. 4.27	44.1%	31.6%	7.3%	74.3%
OPD - Gobiernos Locales	S/. 141.31	S/. 115.34	81.6%	80.6%	67.8%	90.6%
Sociedades de Beneficencia	S/. 30.65	S/. 14.44	47.1%	41.1%	48.7%	64.7%
Entidades del FONAFE	S/. 4 376.00	S/. 3 916.20	89.5%	89.1%	71.8%	92.4%
Petroperú	S/. 4 812.21	S/. 4 809.60	99.9%	100.0%	100.0%	99.9%
<b>TOTAL</b>	<b>S/. 54 596.36</b>	<b>S/. 47 421.62</b>	<b>86.9%</b>	<b>88.8%</b>	<b>83.9%</b>	<b>88.4%</b>

**Figura 4.** Relación entre los procesos convocados y programados por objeto según entidad años 2012

**Fuente:** SEACE, Oficina de estudios económicos.

Con respecto a la figura 4. Por el año 2012 mencionamos que las entidades públicas tienen un cronograma anual tanto para la adquisición de bienes y servicios en tanto se cumpla su ejecución es en tanto que son los bienes y servicios más cotizados para la contratación del Estado.

Ahora con respecto al año 2016 veremos en la figura 5 sobre los precios y las adquisidores tanto como bienes y servicios han aumentado considerablemente.

Esta es por la misma necesidad que tiene cada entidad y el valor del precio que varía de acuerdo al tiempo, por lo que cada postor se basa al precio del mercado.

Según Hernandez (2012) nos dice que todo proveedor da un valor para su oferta de acuerdo al producto a vender, pero si a esta se le da un valor agregado el precio variaría de acuerdo al valor agregado otorgado al producto a venderse.

		BIENES		SERVICIOS*	
		Nº procedimientos totales	Valor Adjudicado	Nº procedimientos totales	Valor Adjudicado
Procedimientos bajo alcances de la Ley 30225	Licitación Pública	1,220	S/. 2,542.6	-	-
	Concurso Público	-	-	1,349	S/. 2,934.7
	Adjudicación Simplificada	13,115	S/. 1,878.5	12,736	S/. 2,125.4
	Adjudicación Simplificada - Dec. Disp. Com. Final Reg. Ley 30225	6	S/. 5.2	-	-
	Subasta Inversa Electrónica	3,403	S/. 646.4	24	S/. 2.5
	Selección de Consultores Individuales	-	-	178	S/. 9.9
	Comparación de Precios	1,004	S/. 37.6	269	S/. 10.1
	Contratación Directa	454	S/. 504.1	1,106	S/. 685.1
Procedimientos bajo el alcance del D.Leg. 1017	Acuerdo Marco	80,633	S/. 886.8	12,537	S/. 59.7
	Concurso Público	-	-	1	S/. 2.3
	Adjudicación de Menor Cuantía	600	S/. 264.7	742	S/. 677.5
	Subasta Inversa Presencial	29	S/. 15.5	-	-
	Subasta Inversa Electrónica	38	S/. 11.2	-	-
	Exoneraciones	20	S/. 25.2	17	S/. 15.3

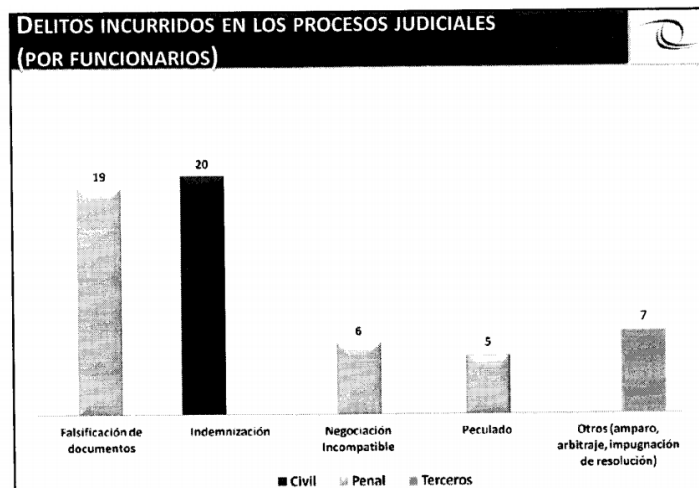
**Figura 5.** Valor Adjudicado (en millones de S/.) y Número de procedimientos, según modalidad y objeto Año 2016

**Fuente:** OSCE, Oficina de estudios Económicos

En la figura 5. Nos refleja como las entidades públicas utilizan sus recursos económicos por cada procedimiento, es así que comparando con la Ley 30225 y el Decreto Legislativo 1017 por el año 2016, las diferencias en cuanto el presupuesto económico es notorio.

Si bien es cierto que por cada año el Estado peruano otorga un presupuesto para las entidades, es así que cada entidad deberá de proteger los recursos económicos para así cumplir con su misión y visión.

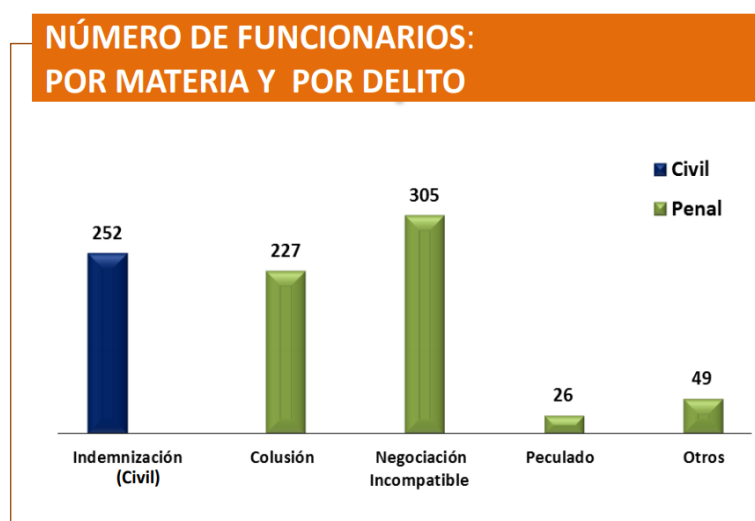
Pues debido a que la realidad es otra, veremos en la figura N 6 como se transgrede el principio de transparencia en cuanto a los funcionarios o servidores públicos en su función que ejercen (administración pública



**Figura 6.** Delitos incurridos en procesos judiciales por funcionarios públicos durante el periodo - agosto 2012

Fuente: Procuraduría Pública

Ahora veremos con respecto solo al segundo semestres del 2016 en la figura 7. con lo cual denotamos claramente un exaltante alce de nivel de delitos en contra de la administración pública por los funcionarios.



**Figura 7.** Procesos judiciales iniciados por informe emitidos por la Contraloría: Informes especiales e informes de auditoría de cumplimiento Segundo Semestre del 2016

Según Benavides y Santofinio (2009) nos dice que para que se cumple con el principio de transparencia todo los actos deben de ser públicos y de manera cierta.

Como se denota desde la figura 1 hasta las figura 7, vemos que existe un amplio concepto con referente a las contrataciones del Estado y quienes son los que



vulneran los principios generales de la Ley en relaciona a las contrataciones de Estado.

No obstante según Retamozo Linares (2016) nos dice que ante la vulneración de la norma los funcionarios o servidores públicos se les implantan sanciones tanto como administrativas, económicas y penales.

En la actualidad se hace más notorio la vulneración del principio de transparencia de las contrataciones del Estado, es así que son los medios de comunicación quienes influyen para una mayor claridad cómo se vulnera.

Es de entonces que el escándalo de las contrataciones es notorio y que las sanciones a tomarse no se reflejan por el daño causado al Estado, ya que, son los recursos de todos los ciudadanos que se pone en juego.

En perjuicio del Estado en las contrataciones del Estado en base al principio de transparencia es más notorio cuando llega a descubrirse cuál fue el destino que dieron causa de incidir en este o estos actos de mala fe, Es por ello que debería de tomarse severos mecanismos para estas deban combatan con las irregularidades en la administración y la gestión pública por los recursos del Estado.

## **Formulación del problema de investigación**

Según Hernández (2014) dice que un problema nace a raíz de unas interrogantes de un tema que se conoce poco de ello, y ante este problema se deberá de dar soluciones mediante una correcta investigación.

### **Problema General**

¿De qué manera se cumple el principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016?

### **Preguntas Específicas 1**

¿De qué manera el Órgano de Control Institucional administrativo cumple su función supervisora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016?

### **Preguntas Específicas 2**

¿Cómo la Contraloría General de la Republica determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016?

### **Justificación del estudio**

Desde el aspecto teórico, según Méndez (2022) una investigación genera un énfasis de incertidumbre y discusión tanto es así que para encontrar otros fundamentos se tendrá que basar en conceptos ya existentes. (p.104).

Entonces en referencia a las actividades que realizan las entidades públicas en relación con las contrataciones del Estado, sean estas de compras (adquisición de un bien) o de servicios que surgen según sea las necesidades propias de la Entidad Pública.

Siempre se debe tener presente como fin público “la gestión por resultado”, es por ello que se regula el principio de transparencia como un pilar fundamental, donde se utiliza el patrimonio público y considerándose que existen organismo que fiscalizan ante irregularidades que puedan vulnerar la mala praxis, no solo afectando el patrimonio del estado sino derechos de terceros.

Desde el aspecto práctico, esta investigación permite conocer las deficiencias de las entidades, pese a existir regulación y órganos que dentro de sus funciones se buscan un fin satisfacer las necesidades de los ciudadanos tanto como en el sector salud, educación, administración de justicia, ejecución de obras entre otras actividades públicas.

Desde el aspecto metodológico se busca aplicar al presente estudio las técnicas e instrumentos para desarrollar de forma exacta y sin perjuicio como es aplicado el principio de la transparencia en el Perú, como realiza bajo sus facultades otorgadas los órganos que mediante sus funciones no violen el principio de transparencia y no generar perjuicio al estado para su desarrollo.

## **Objetivos**

Según Hernández (2014), un objetivo es saber qué es lo que queremos con esta investigación, que se busca lograr para así que esta información sirva a los demás sobre los fenómenos que ocurren en los diferentes temas que se abordan en el día a día.

Según Iglesias y Cortes (2004), un objetivo es lo que quiere o se pretender hacer con una situación, un acto, una relación o una inconsistencia, esto dependerá del tema, es así que los objetivos definen como realizar una estructura de investigación y no desviarse en el intento de investigar.

## **Objetivo general**

Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

### **Objetivo específico 1**

Determinar de qué manera el Órgano de Control Institucional cumple su función fiscalizadora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

### **Objetivo específico 2**

Establecer cómo la Contraloría General de la Republica determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

### **Supuestos Jurídicos.**

Según Montealegre (2014) nos dice que los supuestos son las posibles soluciones al problema de la investigación, además no se requiere de un análisis estadístico a comparación de una investigación cuantitativa.

### **Supuesto General.**

El principio de transparencia se cumple de manera parcial en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

### **Supuesto Específico 1**

El Órgano de Control Institucional administrativo cumple de manera parcial su función supervisora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

### **Supuesto Específico 2**

La Contraloría General de la Republica determina parcialmente la responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

## **II. MÉTODO**

Según Iglesias y Cortes (2004), la metodología es una rama investigadora donde el objeto de esta es de proceder de diversas fuentes, de diversos pensamientos humanos, para ser utilizados con el fin de conocer y saber para llegar a una conclusión sea esta verdadera justa o injusta, siempre ha de buscar el método más conveniente para realizar una obra determinada.

## **2.1 Tipo de Investigación.**

Según Canales (2012) nos menciona que el tipo de investigación dependerá del objetivo de la investigación propiamente dicha, esta se debe de realizar antes del plan de investigación (lo que se tiene en mente y lo que se desea obtener) esta investigación conllevara una estructura de fases que tendrán enlace de ideas continuadas.

Es por ello que en el presente trabajo de investigación se buscó crear una fuente teórica nueva en la cual oriente a un mejor entendimiento a los futuros investigadores.

### **2.1.1 Enfoque.**

Para el desarrollo de la presente investigación se desarrolló bajo un enfoque cualitativo.

Los orígenes de los métodos cualitativos son de tiempos remotos, siendo este enfoque que tiene como objetivo la descripción de las cualidades de un fenómeno, además que busca una parte de la realidad.

En este enfoque no se busca probar o medir algo, sino de dar un acierto sobre un acontecimiento mediante sus cualidades siendo esta posible de interpretar.

### **2.1.2 Tipo.**

La presente investigación es de tipo aplicadas Según Murillo (2008), para que se dé una investigación aplicada esta debe de ser practica y empírica , es decir que se caracteriza porque aplica y utiliza los conocimientos adquiridos para que después se implemente y sistematice la práctica basada en investigación (p,116). La investigación es un proceso, un conglomerado de conocimientos de diferentes teorías, posturas, metodologías, técnicas entre otros; basado en un proceso se

aplica el método de investigación por lo que se procura obtener una información para entender y aplicar el conocimiento.

El método cualitativo está diseñado para insertarse en el grupo social a cual el tema a de investigar y a través de estas experiencias se puede percibir y comprender el problema que generalmente se tiene, y con ello ayudar a en base a teorías a las futuras generaciones.

## **2.2 Diseño de la Investigación**

En esta investigación se consideró el diseño teoría fundamentada, ya que permite observar e identificar como en la ley de contrataciones del estado realiza mediante sus funciones la consideración de cómo se está afectando el principio de transparencia y cuáles son las acciones que se toma ante los responsables.

Según Hernandez (2014) el investigador da a conocer una teoría a raíz de un contexto concreto que es de perspectiva de muchos otros, Es por ello que para sustentar su teoría deberá de recolectar datos y que estas sean objetivas.

Según Monje, (2011) el diseño es una estructura que toda investigación debe de tener, tomando consideraciones para llegar con el fin de obtener resultados confiables.

Es también de mencionar que una investigación es recoger toda información que sea necesaria para alcanzar el objetivo planteado que conllevaría a la solución de un problema.

## **2.3 Caracterización de los sujetos de la Investigación**

Según (Arias, 2006) nos dice que los sujetos son una parte de un total, es decir bajo los límites de un universo existe una delimitación tal como se realizó en el presente trabajo que es la población un segmento para definir un resultado sobre el objetivo de la investigación.

Es de entonces decir que para realizar este trabajo los sujetos de la investigación a parte del investigador, son los especialistas en materia de contrataciones con el Estado y abogados especialistas en contrataciones con el Estado que bajo su amplio conocimiento tanto en teoría como en la práctica se busca a estos sujetos para el desarrollo de esta investigación

La caracterización de los sujetos es donde se refleja de quienes serían los principales sujetos a quienes se le aplicara un instrumento de investigación, con el fin que bajo su conocimiento y experiencia brinde una mayor información de acuerdo al tema investigado.

Especialistas y Abogados especialistas en contrataciones del Estado.

<b>Nombres y Apellidos</b>	<b>Experiencia</b>	<b>Cargo/Profesión</b>	<b>Lugar de Trabajo</b>
José Alberto Valega Sáenz	8 años	Especialista en Contrataciones /administración	INGEMEMET
Abraham Joel Palomino Romero	9 años	Especialista en Contrataciones /administración	INGEMEMET
Ítalo Gerardini Panez	9 años	Especialista en Contrataciones /administración	INGEMEMET
Luis López Talledo	5 años	Especialista en Contrataciones /administración	INGEMMET
Carla Caro Aponte	7 años	Especialista en contrataciones/ Abogada	INGEMMET
Cesar Cornejo Carbajal	9 años	Especialista en contrataciones/ Abogado	INGEMMET



## 2.4 Población y Muestra

### 2.4.1 Población

Según Ñaupas, Mejia, Novoa, y Villagomez, (2014) nos dice que la población es el todo delimitado para el desarrollar el problema de la investigación. Es de mencionar también que la población es el conjunto de sujetos de un estudio.

### 2.4.2 Muestra.

Según Ñaupas et. al (2014) una muestra es una parte del todo delimitado, es decir esta parte seleccionada actuara en representación de la Población.

Para el desarrollo de esta investigación se desarrollara con la muestra No Probabilística que según Ñaupas et. al (2014), nos dice que generalmente esta característica de no probabilístico surge bajo una selección de accesibilidad o a un criterio personal del investigador.

Según Casal y Mateu, (2003) nos dice que ante una muestra métodos de muestras no probabilístico, es de entonces que para el desarrollo de la investigación hemos de optado por el de muestra por selección o conveniencia, ya que nos enfocaremos en base a un sector con experiencia en el tema del trabajo

Tipo de estudio	Tamaño mínimo de muestra sugerido
Etnográfico cultural	Una comunidad o grupo cultural, 30-50 casos que lo conformen. Si es menor el grupo, incluir a todos los individuos o el mayor número posible.
Etnográfico básico	Doce participantes homogéneos. Si la unidad de análisis es observaciones, 100-200 unidades.
Fenomenológico	Diez casos.
Teoría fundamentada, entrevistas o personas bajo observación.	De 20 a 30 casos.
Historia de vida familiar	Toda la familia, cada miembro es un caso.
Biografía	El sujeto de estudio (si vive) y el mayor número de personas vinculadas a él, incluyendo críticos.
Estudio de casos	De seis a 10. Si son en profundidad, tres a cinco.
Grupos de enfoque	Siete a 10 casos por grupo, al menos un grupo por tipo de población. Si el grupo es menor, incluir a todos los individuos o el mayor número posible. Para generar teoría, tres a seis grupos.

Fuente: Hernández, R y otros, (2015)

## **2.5 Técnicas e Instrumentos de Recolección de Datos**

### **2.5.1 Técnicas**

Según Moroni (2012), consiste en agrupar información para dar la estructuración del método, aquí se utiliza los instrumentos para llegar a resolver el problema de la investigación. Es así que para el desarrollo de esta investigación se tomaran las técnicas de:

#### **2.5.1.1 Entrevista**

Según Ñaupas *et al.* (2014), para este enfoque de trabajo Cualitativo no se basa en una regla definida, puesto que esta entrevista se realizara de forma abierta de lo cual bajo este enlace nace muchas más ideas, posturas que el investigador deberá de tomar en cuenta.

Es decir que mediante la entrevista se busca amplitud de información no solo por lo que se pregunta sino que a raíz de las preguntas nacen otras ideas por parte del entrevistado.

#### **2.5.1.3 Encuesta**

Según Bueno (2003) mediante esta técnica se obtiene la información basada en unas preguntas siendo estas laboradas adecuadamente para conocer la opinión de un sujeto en función al tema de investigación.

### **2.5.2 Instrumentos**

Según Alvarez (2009) nos dice que la técnica con el instrumento van relacionada, ya que mediante el instrumento se recolecta los datos para definir una técnica de investigación.

**2.5.2.1 Guías de entrevista**, es un apoyo para el entrevistador, buscando una estructura con un fin mediante sus preguntas.

**2.5.2.2 Ficha de Análisis** es el recurso que se tiene para tener presente un contenido preciso de la información para no ser perdido después en la búsqueda de un contenido en una investigación.

## **2.6 Plan de análisis de datos**

Según Hernandez (2014) nos dice de manera clara que el método de análisis de datos lo da el investigador mismo ya que es aquel que realiza todos los actos para tomar un resultado.

En esta investigación se utilizaron varios métodos como encuesta, entrevista entre otros para juntar información adecuada para el desarrollo de la investigación.

### **Categorías. Categorización**

Según Romero (2005) una categoría guardan relaciones entre si y estas tienen que estar vinculada a la noción de la investigación general.

#### **Categoría 1: Principio de transparencia**

Según Carrillo (2015) El principio de transparencia es la publicidad y acceso libre y todos los actos que se realizan deben ser de manera oportuna, clara y cierta, sin perjuicio de que a futuro causen incidencias donde transgredan derechos; como la finalidad de la ley.

#### **Categoría 2: Contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios**

Según Retamozo (2016) Tiene por finalidad establecer las normas con el fin de maximizar el patrimonio o los recursos públicos que son invertidos de manera eficiente para obtener resultados mediante sus tipos de contrataciones.

Tabla 2. “Principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016”.

Categoría 1	Subcategoría	Indicadores	instrumento
Principio de Transparencia	Control de administración pública	Regulación de funciones por el control de la administración Publica	Encuesta Entrevista Análisis de documentos
	Control del órgano del control institucional	Eficiencia del control interno administrativo	
Categoría 2	Subcategoría	Indicadores	instrumento
Contrataciones con el Estado en materia de bienes servicios	Responsabilidad del Comité de selección	La función del Comité de Selección	Encuesta Entrevista Análisis de documentos
	La mala fe en las contrataciones con el estado	La responsabilidad en las contrataciones del Estado	
	Documentación contractual	La verificación de los requisitos contractuales	

## **2.7 Aspectos Éticos**

En este trabajo se respetaran los derechos de autor, aplicando los manuales APA, referenciando los manuales y citas bibliográficas.

Para las entrevista se dará y se firmara con consentimiento informado por parte del entrevistado.

En cuanto a la objetividad en el tratamiento de la información. Procesaremos la información, pero sin alterarla, es decir no decir más de lo que se informa, porque alteraría la ética de información.

### **III. RESULTADOS**

La descripción de resultados es la etapa donde la investigación interpreta las respuestas, los análisis de los instrumentos que se utilizaron para la recolección de datos para la investigación. La finalidad es la búsqueda de respuestas mediante otros conocimientos para el apoyo a la sociedad. (Otiniano y Benites 2014, p.26)

Los resultados se ordenaron de la siguiente manera, en primer lugar los resultados mediante la técnica de entrevistas, luego los hallazgos obtenidos de las técnica de encuestas y por último el análisis de Derecho Comparado. En este orden de ideas se desarrolló la descripción de los resultados que se obtuvo mediante la recolección de datos.

### **3.1 Descripción de Resultados de la Técnica de Entrevista.**

Para proceder con los resultados de la técnica de entrevista es de mencionar que por viabilidad se dará los resultados de la técnica de entrevista en relación al objetivo general siendo está en “Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016”

Abogados y Especialistas en contrataciones con el Estado miembros del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico

Obtenido de los resultados Caro, Palomino y Cornejo (2017) sostuvieron que el principio de transparencia si se cumple pero ese cumplimiento es parcial en el sentido de que la norma sobre la transparencia de las contrataciones con el Estado se dirige de manera general pero también existe contrataciones directas es decir que no están sujetas a la Ley de Contrataciones tan solo supervisa si cumple con el rango de gasto de las 8UIT. Además nos dicen que si bien es cierto que las entidades del Estado cumplen con la publicidad de las contrataciones esta no quiere decir que se halla llevado de la mejor manera es decir por interno puede que para la adjudicación hayan existido otros aspectos fuera de la norma.

Así mismo Valega e Ítalo (2017) sostuvieron que el principio de transparencia es parcial debido a que toda las entidades no cumplen con actualizar o colgar bien sus publicaciones es decir no siempre esta actualizado, si bien es cierto que ante la

publicidad también se podría pedir de manera escrita bajo la ley de transparencia requerir información sobre los procesos de selección o las contrataciones que realiza la Institución en materia de bienes y servicios.

Sin embargo López (2017) menciona que para un cumplimiento eficaz de la norma en referencia al principio de transparencia en la actualidad no debería de haber procesos a funcionarios o trabajadores públicos procesados por corrupción, de otro lado nos dice que no se cumple con este principio debido a que las publicaciones hechas en el portal de las Instituciones en general no siempre son de acuerdo a las normas y ética profesional debido a que en muchos aspectos versa interés personales entre otros.

Ahora se desarrollara en referencia a lo obtenido por la técnica de entrevista en relación al objetivo específico 1. Determinar de qué manera el Órgano de Control Institucional administrativo cumple su función supervisora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016

En similitudes de respuestas por parte de los entrevistados se menciona que la labor del Órgano de Control Instituciones es de manera adecuada es decir que si cumple con sus funciones establecidas que se le ha conferido mediante ley la Contraloría General de la Republica. Es así que las auditorias que realiza el Órgano de Control Institucional son eficaces siendo esta una investigación muy seria y respetada.

Pero en los entrevistados mencionan que el Órgano de Control Institucional no se da abasto, debido a que la entidad realiza contrataciones más de lo que el Órgano de Control Institucional puede supervisar o fiscalizar

También nos menciona que el Órgano de Control Institucional deberá de tener más apoyo para la fiscalización de los expedientes de contrataciones con el Estado.

Ahora en relación al objetivo específico 2 Establecer cómo la Contraloría General de la Republica determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.



La Contraloría General de la Republica determina la responsabilidad mediante los informes que emite el OCI (Órgano de Control Institucional) que es el órgano que tiene dentro de sus funciones velar por el interés y objetivos de la Institución.

Además de acuerdo a la gravedad de la falta, la contraloría pasara sus investigaciones al ministerio público de acuerdo a ello y en el término de actos ilícitos cometidos dentro de la contratación pública se procederá a tomar la medida correctiva pertinente.

Es más de acuerdo a la entrevista por parte de los entrevistados ante la última pregunta se le solicito recomendaciones a la ley de contrataciones con el Estado, en este sentido los entrevistados dijeron:

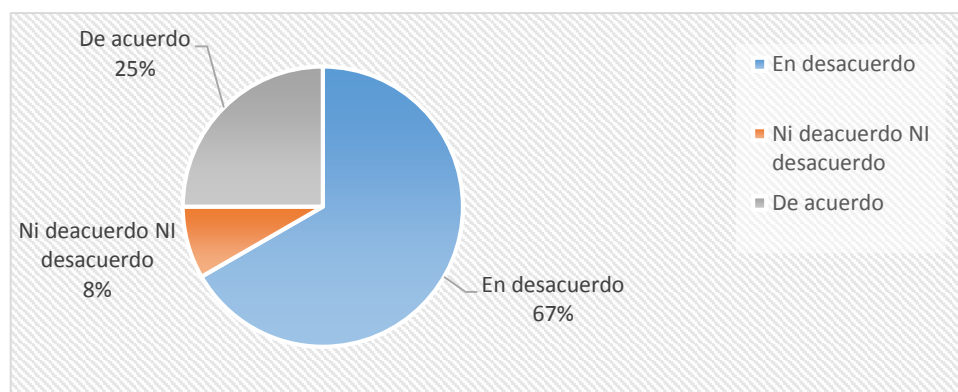
En la mayor parte de las entrevistas sugirieron que toda contratación que realice la entidad o una entidad pública deberá se supervisado simultáneamente de acuerdo al acto donde se encuentre, es decir que los órganos encargados de que se lleve a cabo una correcta aplicación de los principios de la ley de contrataciones deberán estar presente dentro de los procedimientos para que así este acto público de contrataciones no se vulnere ningún principio.

### **3.2. Descripción de resultados de la técnica de encuesta**

A continuación se consignaran los datos obtenidos de la técnica de encuesta que se realizó a 12 especialistas y abogados especialistas en contrataciones con el Estado tomando en cuenta los objetivos propuestos en la presente investigación, en ese sentido se ordenara en principio a aquellas tres primeras preguntas que estén vinculados al objetivo General: Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016 el mismo que responde :

1. La Ley Contrataciones del Estado está regulada correctamente en cuanto al Principio de Transparencia para la actualidad.

Gráfico N° 1

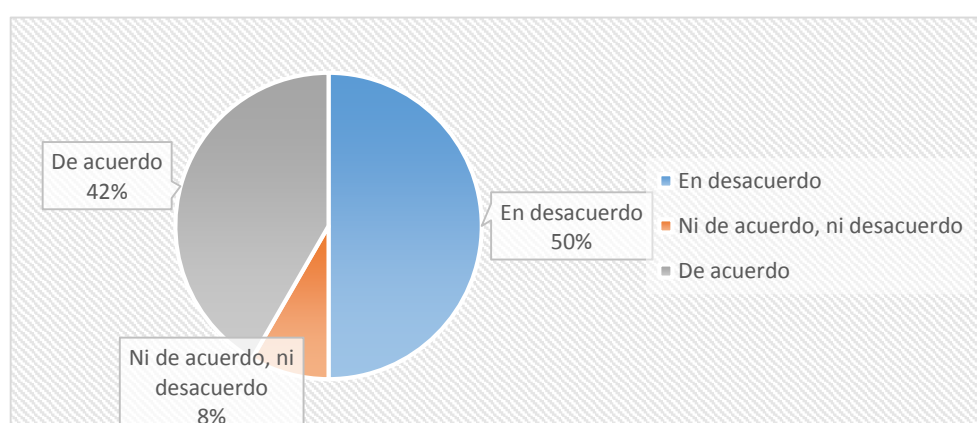


FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al gráfico estadístico observamos que un 67% de los entrevistados perciben que está en desacuerdo con la regulación de la Ley de contrataciones con el Estado, un 25% manifiesta que está de acuerdo y un 8% no está de ni acuerdo ni desacuerdo.

2. En la Ley Contrataciones del Estado existe vacíos por resolver como en las excepciones de las contrataciones menores a 8UIT.

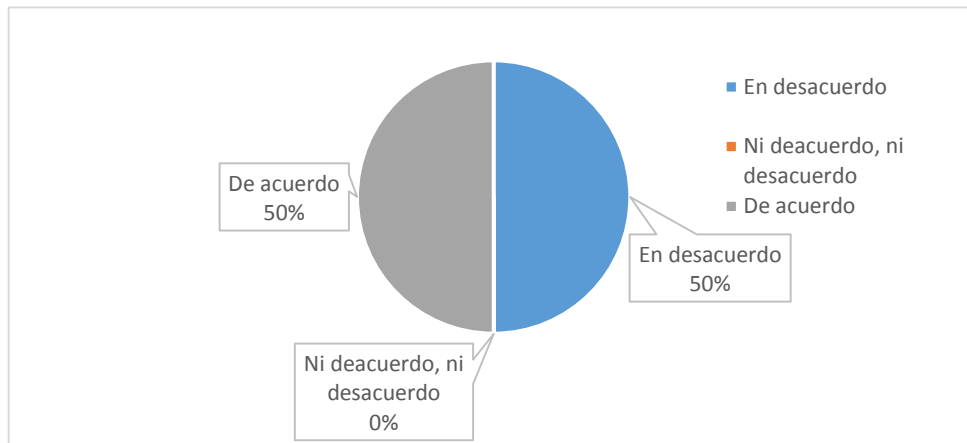
Grafico N° 2



FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 42% de los entrevistados perciben que está de acuerdo que en la Ley de contrataciones con el Estad existen vacíos por resolver como las excepciones de contrataciones menores a 8UIT, un 50% esta desacuerdo y un 8% no está de ni acuerdo ni desacuerdo.

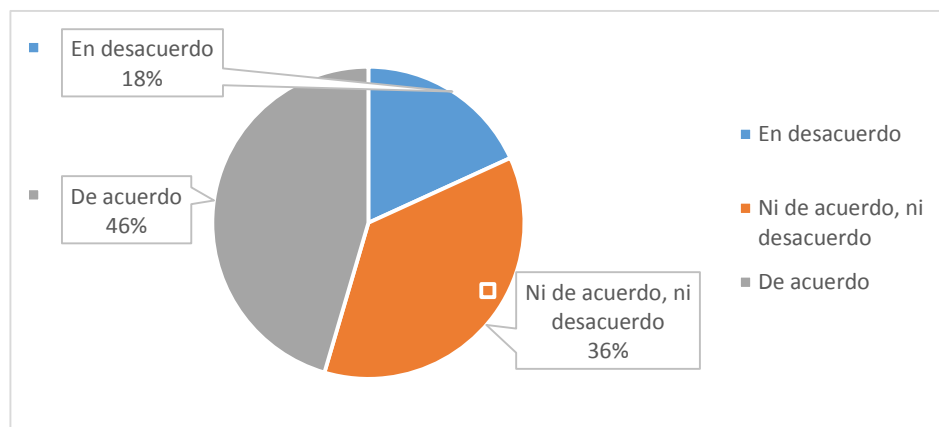
3. El OSCE y el Órgano de Control Institucional cumplen con sus funciones de supervisor en las Contrataciones de bienes y servicios.



FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 50% de los entrevistados perciben que está en desacuerdo con el cumplimiento de las funciones por parte del OSCE y del Órgano Control Institucional en la supervisión de las contrataciones de bienes y un 50% está de acuerdo.

4. Son los funcionarios de más alto rango quienes vulneran el principio de transparencia en las contrataciones del Estado.



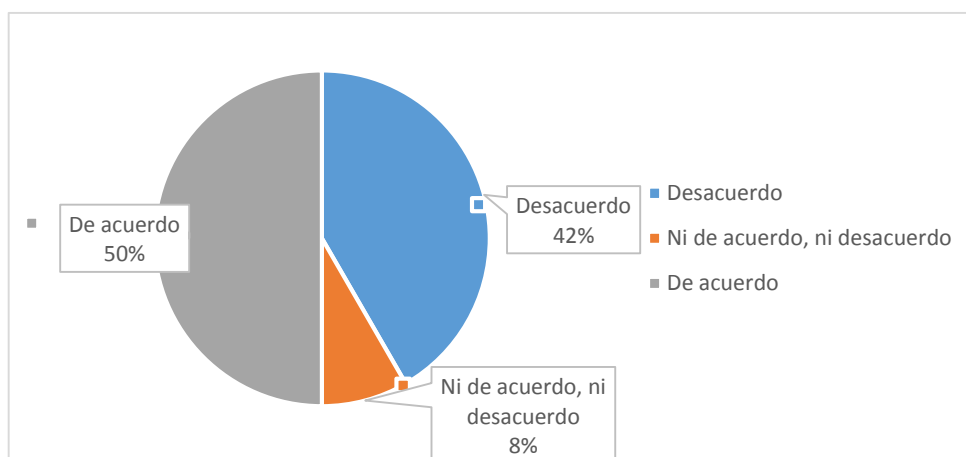
FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 36% de los entrevistados están de acuerdo en que son los funcionarios de mal alto rango quienes vulneran el principio de transparencia en las contrataciones con el Estado, un 36% ni de acuerdo ni en desacuerdo y un 18% está en desacuerdo.

A continuación se consignara la información obtenida de la técnica de encuesta en relación al objetivo específico 1: Determinar de qué manera el Órgano de Control Institucional administrativo cumple su función supervisora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

5. El órgano de Control Institucional cumple su finalidad de supervisar y fiscalizar las contrataciones de bienes y servicios.

**Grafico N° 5**

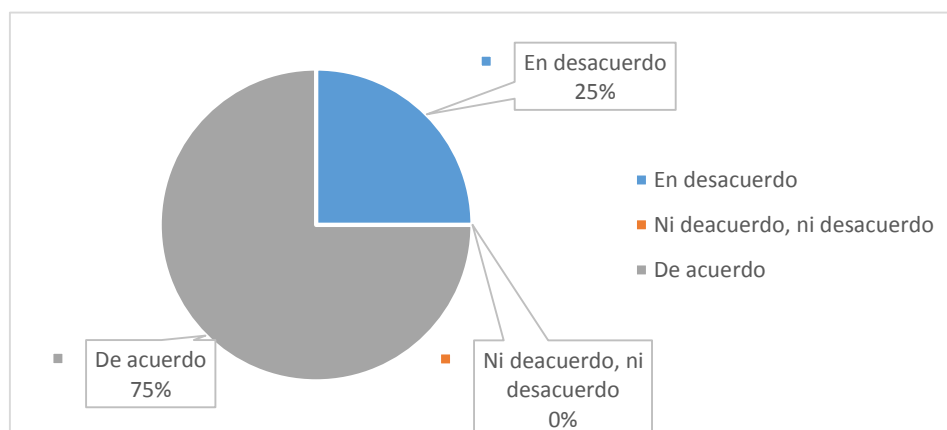


*FUENTE: propia del autor.*

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 42% de los entrevistados perciben está en desacuerdo que Órgano de Control Institucional cumple con su función supervisora y fiscalizadora en las contrataciones de bienes y servicios, un 50% está de acuerdo y un 8% ni de acuerdo ni desacuerdo.

6. Son correctas las medidas que toma el Órgano de Control Institucional en las contrataciones que realiza la entidad pública cuando se infringen las normas enfocada al principio de transparencia

Grafico N° 6

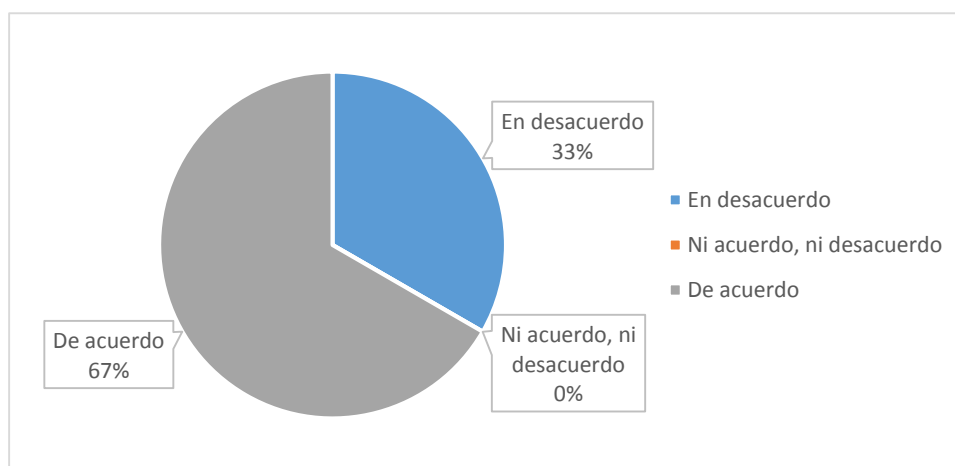


FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al gráfico estadístico observamos que un 75% de los entrevistados perciben que están de acuerdo con las medidas que toma el Órgano de Control Institucional en las contrataciones que realiza la entidad pública cuando se infringen las normas enfocada al principio de transparencia y un 25% está en desacuerdo.

7. En las contrataciones con el Estado el Órgano de Control Institucional debe de ser más riguroso en la fiscalización de los procesos de contratación.

Grafico N° 7

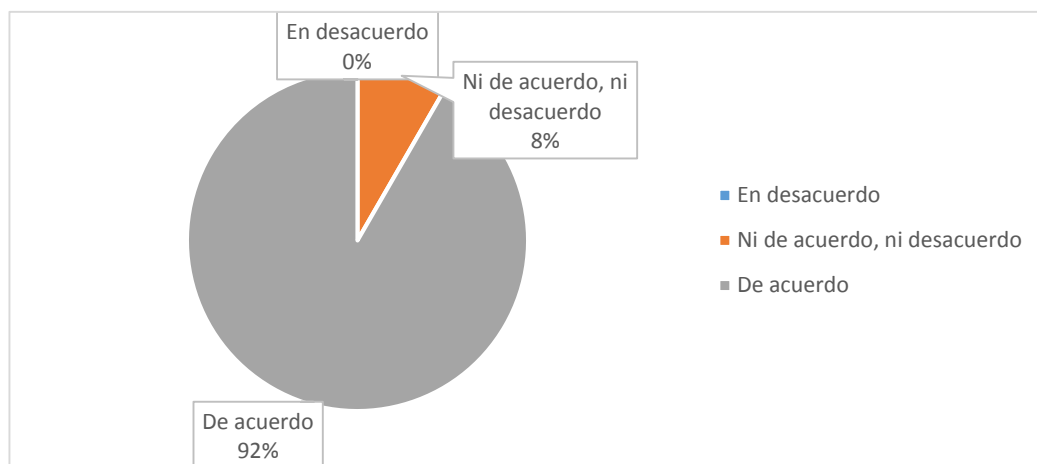


FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 67% de los entrevistados perciben que está de acuerdo que el Órgano de Control Institucional debe de ser más riguroso en las fiscalizaciones de los procesos de contratación, un 33% está en desacuerdo.

8. Órgano de Control Institucional es el encargado de salvaguardar los intereses de cada entidad pública.

Grafico N° 8



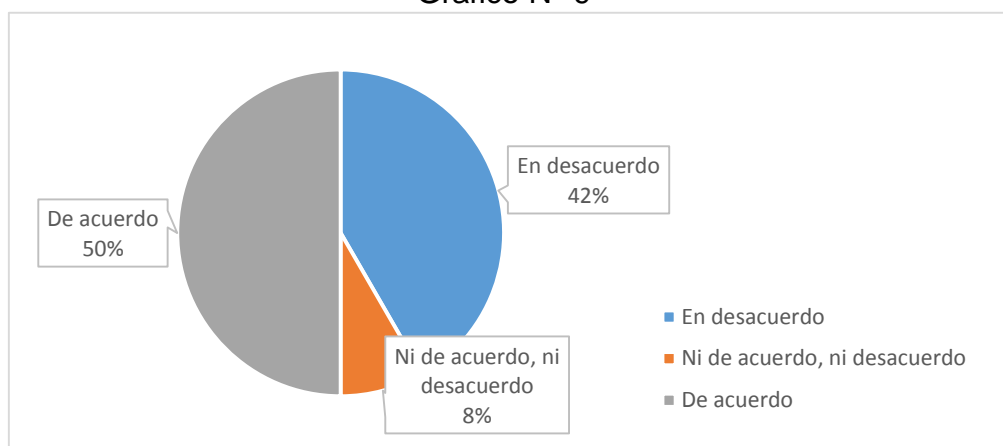
FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 92% de los entrevistados perciben que está de acuerdo que el Órgano de Control es el encargado de salvaguardar los intereses de cada entidad pública y un 8% ni de acuerdo ni en desacuerdo.

Ahora se consignara la información obtenida de la técnica de encuesta en relación al objetivo específico 2: Establecer cómo la Contraloría General de la Republica determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

9. La Contraloría General de la Republica cumple con sus funciones en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios.

Grafico N° 9

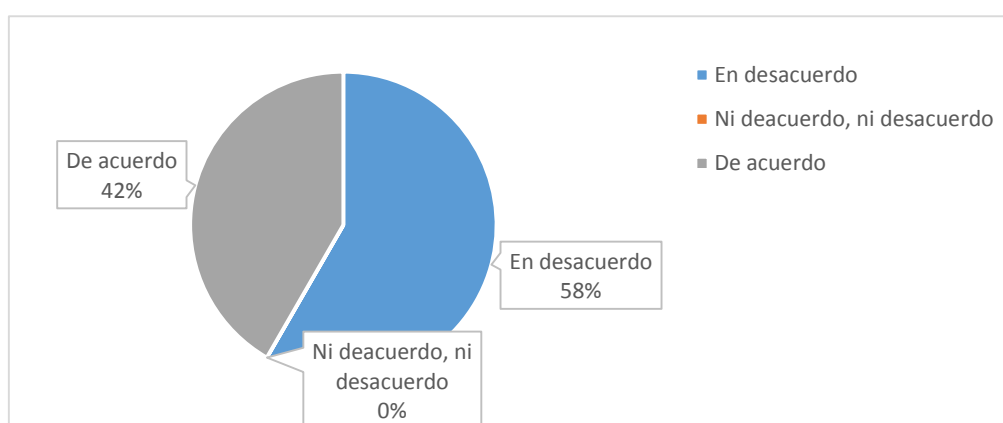


FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 50% de los entrevistados perciben que está de acuerdo que la Contraloría General de la Republica cumple con sus funciones en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios, un 8% ni de acuerdo ni desacuerdo y un 42% está en desacuerdo.

10. La Contraloría General de la Republica de acuerdo a sus investigaciones ante la vulneración del principio de transparencia aplica correctamente las sanciones a los responsables.

Grafico N° 10

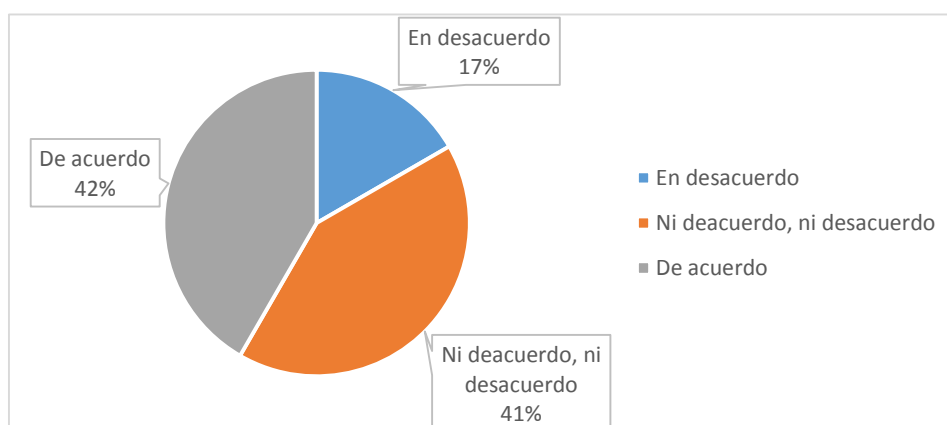


FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 42% de los entrevistados perciben que está de acuerdo que la Contraloría General de la Republica cumple con sus funciones en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios y un 58% está en desacuerdo.

11. La Contraloría General de la Republica garantiza la correcta aplicación de los principios en materia de contrataciones con el Estado.

Grafico N° 11



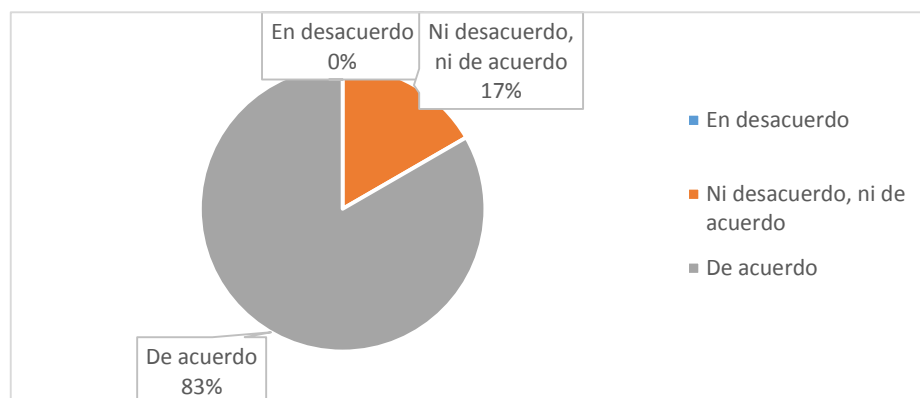
FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al grafico estadístico observamos que un 42% de los entrevistados perciben que está de acuerdo que la Contraloría General de la Republica cumple con sus funciones en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios, un 41% que ni está de acuerdo ni en desacuerdo y un 17% está en desacuerdo.

12. La afectación del principio de transparencia en las contrataciones no solo afecta institucional, política y económicamente sino a la sociedad en general.

Grafico N° 12





FUENTE: propia del autor.

**Interpretación:** De acuerdo al gráfico estadístico observamos que un 83% de los entrevistados perciben que está de acuerdo en que La afectación del principio de transparencia en las contrataciones no solo afecta institucional, política y económicamente sino a la sociedad en general y un 17% ni de acuerdo ni en desacuerdo.

En conclusión se denota que el principio de transparencia en las contrataciones con el Estado está implementando parcialmente debido a que aún existe esta problemática. Además se refleja que las funciones que tiene cada órgano como el Órgano de Control Institucional y la Contraloría General de la República y la misma entidad pública que realiza los actos de contratación de bienes y servicios son los responsables ante irregularidades que conllevan a una contratación, es así que de ellos dependerá sancionar al responsable que infrinja los principios de la Ley 300225 y aplicar su debida sanción.

### 3.3. Análisis Jurisprudencial

A continuación se consignaran los datos obtenidos de la técnica de análisis jurisprudencial tomando en cuenta los objetivos propuestos en la presente investigación, en ese sentido se ordenara en principio a aquellos que estén vinculados al objetivo General: Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016 el mismo que responde a:

[...], garantizar que las contrataciones estatales se efectúen necesariamente mediante un procedimiento peculiar que asegure que los bienes, servicios u obras se obtengan de manera oportuna, con la mejor oferta económica y técnica, y respetando principios tales como la transparencia en las operaciones, la imparcialidad, la libre competencia y el trato justo e igualitario a los potenciales proveedores. En conclusión, su objeto es lograr el *mayor grado de eficiencia* en las adquisiciones o enajenaciones efectuadas por el Estado, sustentado en el activo rol de principios antes señalados para evitar la corrupción y malversación de fondos públicos. (STC N° 020-2003-AI/TC)

La presente resolución del Tribunal Constitucional nos señala que toda contratación con el Estado se debe de obtener de manera correcta y con la finalidad u objeto del contrato es decir con eficiencia y de acuerdo a los procedimientos de contrataciones de bienes y servicios que el Estado regula.

Asimismo el en la RESOLUCIÓN N° 010.2015.CG/ISRA dado por el Tribunal Superior De Responsabilidades Administrativas de la Contraloría General De La Republica en cuanto a los funcionarios trabajadores del estado señala:

“El TC acoge esta posición cuando indica que "la eficiencia y transparencia en el manejo de recursos, así como la imparcialidad y el trato igualitario frente a los postores, son los obstáculos principales de las adquisiciones estatales, y constituyen la esencia de lo dispuesto en el artículo bajo análisis. Por ello, aun cuando la Constitución únicamente hace referencia a los procesos de selección denominados licitaciones y concursos públicos, es lógico inferir que esta finalidad también sea la misma en el caso de las adquisiciones directas, de las adquisiciones de menor cuantía -también reconocidas en el TUO-, y de las excepciones que establezca la ley”(p.17).

Con respecto a la resolución mencionada nos dice que las contrataciones no es solamente es regulada en cuanto a las actuaciones objetivas es decir vulnerándose la norma luego explicita sino que también se reconoce quien o quienes cometieron la infracción, es decir se investigara a los responsables

de quienes infringieron la transparencia en las contrataciones sea esta en un procedimiento de selección o en una contratación directa.

### **3.4. Análisis del Derecho comparado**

A continuación se consignaran los datos obtenidos de la técnica de análisis del Derecho comparado tomando en cuenta los objetivos propuestos en la presente investigación, en ese sentido se ordenara en principio a aquellos que estén vinculados al objetivo General: Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016

## **COLOMBIA**

### **LEY 80 DE 1993**

#### **Estatuto General de Contratación de la Administración Pública**

##### **Artículo N° 23°.**

*“De Los Principios de las Actuaciones Contractuales de las Entidades Estatales. Las actuaciones de quienes intervengan en la contratación estatal se desarrollarán con arreglo a los principios de transparencia, economía y responsabilidad y de conformidad con los postulados que rigen la función administrativa (...)”*

### **LEY 1150 DE 2007 DE FECHS 16 DE JULIO**

Medidas para la eficiencia y la transparencia en la Ley 80 de 1993 y se dictan otras disposiciones generales sobre la contratación con Recursos Públicos.

En el Artículo N 2° párrafo segundo señala:

“El procedimiento aplicable para la ejecución de cada una de las causales a que se refiere el numeral 2° del presente artículo, deberá observar los principios de transparencia, economía, responsabilidad y las siguientes reglas:

1. Se dará publicidad a todos los procedimientos y actos.

2 [...]”

Mediante el documento analizado vemos que en Colombia mantiene una parecida legislación para la no vulneración del Principio de transparencia para las contrataciones que realiza el Estado.

A comparación de pero donde tenemos al Órgano Supervisor de las Contrataciones con el Estado OSCE en Colombia se tiene a Colombia Compra Eficiente pero este organismo no supervisa las contrataciones que realiza el Estado sino que cada entidad pública lo realiza

Colombia Compra Eficiente como se dijo no realiza la supervisión de las Contrataciones sino que cada entidad lo realiza a través de su Procuraduría General, mientras que la Contraloría General de la Republica de Colombia está a cargo del control posterior.

## **España**

Ley 9/2017, de 8 de noviembre, de Contratos del Sector Público

Esta es la nueva Ley de contratos del sector público en España a comparación de la legislación peruano mediante Ley 30225 vigente, podemos decir que hay comparación en cuanto a los contratos públicos que realiza el Estado.

En ambos países existe la implementación de un sistema electrónico para la transparencia de todas las actuaciones que refiere a las adquisiciones o servicios que requiera una entidad pública

Además con esta nueva ley por parte de España crea un organismo supervisor autónomo e independiente siendo esta la Oficina Independiente de Regulación y Supervisión.

Este órgano tiene la facultad mediante la supervisión e investigación ante los indicios o hechos que infrinjan la ley y que estas lleguen a un delito de trasladar todo lo actuado, con ello se busca mayor énfasis en la transparencia de los contratos públicos.

#### **IV. DISCUSION**

A continuación se discutirán los resultados obtenidos de los datos del objetivo General: Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

El principio de transparencia en las contrataciones con el Estado es una problemática que atañe a toda una Nación debido a que se utiliza los recursos públicos, es decir, de todos lo recaudado sea estos por impuestos u otros es de utilización para la contratación de un bien o servicio. Si bien es cierto que para la utilización de este recurso se debe de tener en cuenta etapas como planificación, previsión presupuestal, organización entre otros aspectos.

Es por ello que durante a recolección de datos usados en el presente trabajo encontramos que:

Por las entrevistas realizadas tenemos Caro, Palomino y Cornejo (2017) sostuvieron que el principio de transparencia en la contrataciones de bienes y servicios existe un cumplimiento parcial debido a que las autoridades u órganos competentes no se dan abasto para la supervisión y fiscalización de las contrataciones públicas que realiza una entidad.

Por otro lado López (2017) menciona con firmeza que no se cumple el principio de transparencia debido a que si existiese el cumplimiento de este principio no debería de existir procesos judiciales por corrupción o procedimiento sancionadores por parte de la Contraloría General de la Republica.

Asimismo Bocanegra (2015) también nos menciona que la transparencia en las contrataciones para la adquisición de bienes o servicios esta se ve muy involucrada al control interno de cada entidad a realizar, es decir que a pesar de que existe una contraloría general esta independientemente deberá de realizar su propia fiscalización.

Es así que mucho tiene que ver el rol de los funcionarios o trabajadores públicos al momento de adjudicar el objeto del contrato, debido a que la transparencia no solo es la publicación de los procesos de contratación sino que también es de cómo se adjudicó al contratista, es ahí donde se encuentra los verdaderos interés y es ahí donde se expande el tema de corrupción de las contrataciones.

Aquipucho (2015) también nos hace referente en cuanto al incumplimiento de por parte de control interno siendo así que en su tesis nos menciona que el rol que tiene el control interno en las contrataciones no es suficiente para que no se vulnere el principio de transparencia, esto por diferentes motivos como la supervisión adecuada a las contrataciones y la supervisión y fiscalización de los expedientes adjudicada a cada entidad.

Nuestra legislación peruana regula para el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el estado tanto en obras, bienes y servicio que una entidad requiera, es así que tenemos la Ley 30225 Ley de Contrataciones con el Estado, La Ley 27806 donde se regula la transparencia y el acceso a la información pública pilares que protegen no solo la regularidad de los procesos de contratación sino que también vela por los interés del Estado respetando los derechos de terceros

Burzaco (2016) tambien nos menciona que con la Ley 30225 se quiere llegar a una mejor uso de los recursos publicos ya que estos tienen por finalidad la satisfaccion de los ciudadanos, pero esto es vulnerado por actos propios de un funcionario o servidor publico siempre esto va de mano de intereses propios.

Es ahí donde se ve la corrupcion, indice de desigualdad y la no transparencia de los procedos ante los demas postores y el perjuicio que ocasiona al Estado. Estos intereses no solo son economicos sino tambien politicos, ambientales, sociales entre otros de aceurdo a su necesidad del funcionario o trabajador que va a realizar el acto.

Vemos que en trabajos de investigación extranjera como según nos señala Carbonero (2010) donde nos menciona de como se ha ido evolucionando las formas de contrataciones que realiza el Estado, Es así que a la fecha ya se ha dado una nueva Ley de contrataciones para el sector publico dentro de ellos el nuevo órgano encarado de supervisión en contratación del sector público como la Oficina Independiente de Regulación y Supervisión órgano adscrito al ministerio de Hacienda y en relación a la Contraloría General de España.

Si bien es cierto que en la actualidad no solo en el Estado peruano se refleja que la transparencia en los procedimiento para la contratación publica sea esta la

adquisición de un bien o la prestación de un servicio, los índices de corrupción aún se mantienen, existiendo malversaciones de los recursos públicos de Estado sacando provecho de la posición cargo que tiene a su disposición un ciudadano.

En cuanto a los órganos encargados tanto de la supervisión y la fiscalización de las contrataciones con el Estado tenemos al Órgano Supervisor de las Contrataciones del Estado y al Órgano de Control Institucional parte interna de las Entidades públicas y como máximo rector la Contraloría General de la Republica de las cuales son estos quienes velan en primer lugar que se cumpla con la finalidad de la Ley de contrataciones y que esta está enfocada a una “Gestión por Resultado”.

Siendo esto órganos encargados de las contrataciones públicas quienes deberán de garantizar adecuadamente los procedimientos de contratación desde los inicios como de la etapa de planificación hasta la culminación de la ejecución contractual para así garantizar una adecuada fiscalización en los contratos públicos.

Ahora es cierto que los órganos encarados de la supervisión y la fiscalización de las contrataciones que realiza el Estado esta deberá de ser más riguroso no en el sentido funcional sino en el organizacional es decir que los expedientes de contrataciones sean fiscalizados desde su inicio a fin, con esto se quiere llegar a que toda contratación se regule de manera adecuada y acorde a ley.



## **V. CONCLUSIONES**

**Primero:**

Se ha evaluado que el principio de transparencia se cumple de manera parcial en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016. Debido a los resultados obtenidos por los instrumentos utilizados nos dan a concluir que aún falta mucho por reglamentar y aplicar correctamente la ley de contrataciones con el Estado Asimismo a los órganos encargados en contrarrestar los actos irregulares que puedan suscitarse en el procedimiento de contratación pública debería de ser más eficiente en su labor.

**Segundo:**

Se ha determinado que El Órgano de Control Institucional administrativo cumple de manera parcial su función fiscalizadora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016. Esto debido a la capacidad auditora que mantiene, es decir que en la totalidad de los procesos realizados por la entidad no todos son fiscalizados.

**Tercero:**

Se ha establecido que La Contraloría General de la Republica determina parcialmente la responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016. Esto es debido los procedimientos administrativos sancionadores que aún existen a la fecha y que en muchos casos son archivados, si bien es cierto que la Contraloría General de la Republica vela por el interés del Estado, pero vemos que aún existe corrupción, entonces ello quiere decir que no cumplen eficientemente con sus funciones.

## **VI. RECOMENDACIONES**

**Primero:**

De acuerdo a la conclusiones a que se ha llegado en base al principio de transparencia en las contrataciones con el Estado, en esta rama la legislación peruana se tiene que ver refleja en hechos concretos es decir adecuar a la realidad y de ella la necesidad de llevar la eficiente supervisión y fiscalización de todos los procesos adjudicados que realiza una entidad pública, esto incluye a las contrataciones directas, y los procesos de selección, por lo que se busca un régimen más estricto, es decir que las contrataciones de la mano con la transparencia deberán actuar paralelamente y para ello se requiere de un rol, control, supervisión y fiscalización ya establecido, asimismo plantearse los métodos y metas que deberán de realizar durante el periodo del año, es por ello que se deja a las entidades y con sus órganos encargados realicen la mayor coordinación para cumplir con las finalidad de la Entidad y salvaguardar los recursos económicos.

**Segundo:**

El órgano de control institucional deberá de implementar y hacer cumplir adecuadamente toda disposición que crea conveniente, para llevar a cabo la mejor auditoria en las contrataciones que realiza una entidad, Es por ello que se recomiendo que este órgano deberá de hacer del debido seguimiento fiscalizador desde un inicio hasta el fin de vínculo contractual de un procesos de selección. Con esto se lograría que los procesos de contrataciones indistintamente se respete la transparencia y con ello lograr cumplí correctamente la finalidad de la entidad, y lograr cumplir con la gestión de contratación “Gestión por Resultado””

**Tercero:**

Por parte del Estado dar más apoyo debido a la Contraloría General de la Republica siendo este representado por los órganos de auditores de los procesos de contratación en cada entidad, Es decir un apoyo de capacitación y de personal especializado en tema de contrataciones, esto es debido a la carga que se suscribe en una entidad pública y que este órgano no se da abasto para todos los procesos.

## **VII. REFERENCIA BIBLIOGRÁFICA**

## **8.1 Fuentes primarias**

Aponte C. (20 noviembre de 2017). Entrevista a especialista en contrataciones del Estado. Abogada. Trabajadora del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico (Área de la Unidad Logística).

Cornejo C. (20 noviembre de 2017). Entrevista a especialista en contrataciones del Estado. Abogado. Trabajador del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico (Área de la Unidad Logística).

Palomino A. (20 noviembre de 2017). Entrevista a especialista en contrataciones del Estado. Administrador. Trabajador del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico (Área de la Unidad Logística).

Valega J. (20 noviembre de 2017). Entrevista a especialista en contrataciones del Estado. Administrador. Trabajador del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico (Área de la Unidad Logística).

López L. (20 noviembre de 2017). Entrevista a especialista en contrataciones del Estado. Administrador. Trabajador del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico (Área de la Unidad Logística).

Gerardine I. (20 noviembre de 2017). Entrevista a especialista en contrataciones del Estado. Administrador. Trabajador del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico (Área de la Unidad Logística).

## **8.2 Fuentes secundarias**

### **8.2.1 Bibliografía Temática**

Alva, M. (11 de mayo de 2009). Blog de Mario Alva Matteucci. Obtenido de <http://blog.pucp.edu.pe/blog/blogdemarioalva/2009/04/17/el-concepto-de-administracion-publica-en-la-legislacion-peruana/>.

Armando, R. G. (2011). Sobre la complejidad del Estado y las contrataciones administrativas. Revista de la facultad de derecho PUCP, 89-106.

Bastidas Villanes, D., & Pisconte Ramos, J. (10 de mayo de 2009). Ideas Internacional. Obtenido de

[http://www.congreso.gob.pe/sicr/cendocbib/con4\\_uibd.nsf/8453BD9D9F57489405257C0C0014A7FC/\\$FILE/Gesti%C3%B3n\\_P%C3%BAblica.pdf](http://www.congreso.gob.pe/sicr/cendocbib/con4_uibd.nsf/8453BD9D9F57489405257C0C0014A7FC/$FILE/Gesti%C3%B3n_P%C3%BAblica.pdf).

Benavides, J., & Santofinio, J. (2009). *Compilacion Contratacion Estatal- Estudios sobre la reforma del estatuto contractual Ley 1150 de 2007*. Bogota-Colombia: Edicion Bogota.

Bonnin, C. (1982). Principios de la Administracion. *Revista de la Administracion Publica*, 81-102.

Burzaco Samper, M. (2016). Contrataciones publicas socialmente responsable: la necesidad de reconsiderar el potencial de la contratacion publica en la consecucion de objetivos sociales. *Revista de economia puublica, salud y cooperativa*, 86,281-310.

Carrillo, O. (2015). Principio de Transparencia. Obtenido de <http://repository.ucatolica.edu.co/bitstream/10983/2733/1/FUNCI%C3%92N%20DE%20LA%20CONTRATACI%C3%92N%20ESTATAL.pdf>

Contraloria General de la Republica, OCDE. (24 de junio de 2017). Clifras sobre la corrupcion en el Peru. Peru 21.

Decreto Legislativo N°1341, D. L. (07 de mayo de 2017). Decreto Legislativo. *Diario el Peruano*, pág. 4.15.

Decreto Legislativo N°295, D. L. (1984). *Codigo Civil*. *Diario Oficial Peruano*.

Decreto Legislativo N°635, D. L. (1991). *Codigo Penal*. *Diario Oficial El Peruano*.

Decreto Legislativo Segunda disposcion N°1017, N. (04 de junio de 2008). *Organo Supervisor de las Contrataciones del Estado*. *Diario Oficial El Peruano*.

Decreto Supremo N°056-2017-EF, D. S. (19 de marzo de 2017). Decreto Supremo. *Diario El Peruano*, pág. 05.50.

Galindo, M. (2000). *Teoria de la Administracion Publica*. Argentina: Editorial Perrua.

Gomez, C., & Arango, X. (20112). *Administaracion Publica y Gobernanza: El papel de la Gestion de la Etica en las Organizaciones Publicas*. Mexico: Daena, international Journal of Good Conscience.

- Guerrero, O. (1997). Principios de la Admnistracion Publica. Colombia: Unidad de Publicaciones ESAP.
- Hernandez, A. (2012). El valor percibido por el consumidor: conceptualizacion y variables relacionadas. Camino para el exito de un negocio. revista de investigacion, editada por Area de Innovacion y Desarrllo S.L., 4-5.
- Ley 29976, L. d. (11 de agosto de 2013). Aprueban Reglamento de la Ley N° 29976, Ley que crea la Comision de lto Nivel de Anticorrupcion. Diario Oficial El Peruano.
- Ley N° 30225, L. (11 de junio de 2014). Contrtaciones del Estado. diario Oficial el Peruano.
- Ley N°27806, L. (02 de Agosto de 2002). Ley de Transparencia y acceso a la informacion Publica. Diario oficial EL Peruano.
- Ley N°27815, L. (22 de julio de 2002). Ley delCodigo de Etica de la Funcion Publica. Diario Oficial El Peruano.
- Ley N°27927, L. (13 de enero de 2003). Ley que Modifica la Ley 27806, Ley de tranparencia y acceso a la informacion Publica. Diario Oficial El Peruano.
- Ley N°28716, L. (17 de abril de 2006). Ley de Control Interno de las Entidades del Estado. Diario Oficial el Peruano.
- Ley N°30057, L. (03 de julio de 2013). Ley del Servicio Civil. Diario Oficial El Peruano.
- Mario, A. d. (2011). Contratos publicos y contratos administrativos en el nuevo Codigo delos Contratos Publicos de Portugal. Revista de la Facultad de derecho de la Pintificie Universidad Catolica, 419-441.
- Marrienhoff, M. (2000). tratado de derecho administrativo. Buenos Aires: Aheledo-Perrot.
- Prudencio Gamio, S. (2011). ¿Que se requiere realmente para contar con compras gubernamentales mas eficientes? ¿Basta con modificaciones normativas?Una mirada a los procesos de seleccion sujetos a la legislacion



de contrataciones del Estado. Revista de la Facultad de Derecho PUCP, 131-145.

Retamozo Linares, A. (2016). Contrataciones y Adquisiciones del Estado y normas de Control analisis y comentarios. Lima: Gaceta Juridica.

Revilla Vergara, A. (2011). La transparencia en la ley de contrataciones del Estado. revista de la facultad de derecho, 195-221.

Rodriguez Arana, J. (2011). Los principios del derecho golbal de la contratacion publica. revista de la facultad de derecho de la Pontificia Universidad Catolica del Peru, 29-54.

Romero Antola, M. (2016). Los principios del derecho como fuente el derecho. LUMEN, revista de la Facultad de Derecho de la Universidad Femenina del Sagrado Corazon.

Ruiz Secada, G. (1995). El concepto de Prestacion de Servicio y la Transferencia de Bienes intangibles en la Ley del Impuesto a la Renta. Revista 28 del Instituto Peruano de Derecho Tributario, 69-77.

Simental Franco, V. A. (2008). Contrato Consideraciones en torno a su definicion. Revista de Derecho Privado, 99.123.

Uvalle Berrones, R. (2014). Impacto de la Politica de Transparencia en Mexico. Revista Gestion Publica, 45.

Vecchio, M., Reale, M., & Sanchez, R. (14 de octubre de 2008). Los principios generales del derecho y su importancia en la cultura de la legalidad. Obtenido de Orden juridico:  
<http://www.ordenjuridico.gob.mx/Noticias/NoticiasOJN/Eventos/Congreso07/Textos/5.pdf>.

### **8.2.2 Bibliografía Metodológica**

Arias, F. (2006). Proyecto de Investigacion introduccion a la investigacion cientifica. Caracas: Episteme.

Alvarez, J. (2009). Como hacer una investigacion cualitativa fundamentos y metodologia. Ecuador: Paidos.

- Bueno, E. (2003). La investigacion cientifica: teoria y metodologia. Zacatecas: Universidad Autonoma de Zacatecas.
- Canales, F. (2012). Metodologia de la investigacion: Manual para el desarrollo personal de salud. Mexico: LIMUSA.
- Casal, J., & Mateu, E. (2003). Tipos de Muestreo. Edimp. Med. Prev., 3-7p.
- Hernandez, R. (2014). Metodologia de la Investigacion. Mexico: INTERAMERICANA EDITORES, S.A. DE C.V.
- Hernandez, R. (2014). Metodologia de la Investigacion. Mexico: Mc Graw Hill.
- Mohammad, N. (2007). Metodologia de la investigacion. Mexico: Lmusa.
- Monje, C. (2011). Metodologia de la Investigacion Cuantitativa y Cualitativa guia didactica. Colombia: Universidad Surcolombiana.
- Montealegre, M. (2014). Manual de elaboracion del protocolo de investigacion y lineamientos para la comunicacion cientifica en la universidad Latinoamericana 2014 - 2019. Mexico: Apollo Global.
- Narvaez, V. (2009). Metodologia de la investigacion cientifica y bioestadistica: para medicos, odontologos y estudiantes de ciencias de las salud. Santiago de Chile: Rill.
- Ñaupas, H., Mejia, E., Novoa, E., & Villagomez, A. (2014). Metodologia de la investigacion cuantitativa - cualitativa y redaccion de tesis. Bogota: Ediciones la U.

## **ANEXOS**

## Matriz de consistencia para la elaboración de proyecto de investigación

Nombre del estudiante: Bravo Valerio, Manuel Ángel

Facultad/escuela: Derecho

Título del trabajo de investigación	EL principio de transparencia en las Contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016
Problema	General  ¿De qué manera se cumple el principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016?
	Específicos  ¿De qué manera el Órgano de Control Institucional administrativo cumple su función supervisora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016?
	¿Cómo la Contraloría General de la República determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016?

Supuestos jurídicos	<p>General</p> <p>El principio de Transparencia se ve afectado por las facultades de los funcionarios o servidores públicos en los tipos de contratos en las contrataciones con el estado.</p>
	<p>Específicos</p> <p>Existe un déficit en cuanto a las funciones por parte del control de la administración en las contrataciones del Estado</p> <p>La administración pública no busca hacer cumplir el principio de transparencia en las contrataciones del Estado</p>
Objetivos	<p>General</p> <p>Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.</p>
	<p>Específicos</p> <p>Determinar de qué manera el Órgano de Control Institucional cumple su función fiscalizadora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.</p> <p>Establecer cómo la Contraloría General de la República determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.</p>

Diseño del estudio	Teoría Fundamentada	
Muestra	04 especialistas en contrataciones con el Estado 02 Abogados especialistas en contrataciones con el Estado. 12 especialistas en contrataciones del Estado entre licenciados en administración y abogados.	
Unidad de análisis	Para los análisis de datos utilizamos diferentes métodos como la encuesta, entrevista, análisis documentario	
Categorías	Definición conceptual	Subcategorías
Principio de Transparencia.	Es la información pública de acceso libre a cualquier ciudadano, esta información debe darse de manera clara, fehaciente, fidedigna y precisa, sobre los actos que se realizan.	-Órgano de Control Institucional administrativo de las Entidades  -Contraloría General de la Republica bajo la administración pública
Contrataciones del Estado en materia de bienes y servicios.	Con las contrataciones se buscando que bajo las necesidades de una unidad o área de una entidad se ejecute de manera eficiente bajo los parámetros de precio y calidad, ya que el contrato a realizar tiene una finalidad pública.	<i>-Documentación contractual</i> <i>-Buena fe contractual</i> <i>-Responsabilidad del Comité de selección</i> - La mala fe en las contrataciones con el estado
<b>Métodos de análisis de datos</b>	Entrevista Cuestionario Análisis Jurisprudencial	

## **ANEXO 02**

## **Guía de entrevista para Especialistas y Abogados Especialistas en las Contrataciones del Estado.**

**Título de la investigación:** El principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

**Entrevistado:**

**Cargo / profesión / grado académico:** \_\_\_\_\_

**Institución donde labora:** \_\_\_\_\_

**Objetivo general:**

Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016.

1 En su experiencia en materia en contrataciones del Estado ante la transgresión del principio de transparencia ¿cuáles son las medidas que realiza el Estado (Institución) ante esta situación? ¿Está de acuerdo?

.....  
.....  
.....  
.....

2 Ante una posible vulneración del principio de transparencia en las Contrataciones del Estado en materia de bienes y servicios ¿Cómo los órganos encargados de supervisión y fiscalización actúan ante esta situación? Entiéndase órganos encargados (Órgano Supervisor de las Contrataciones del Estado y la Contraloría General de la Republica Ley N° 29622)

.....  
.....  
.....  
.....

3 ¿Cómo la Administración Pública (Poder Ejecutivo) garantiza la eficiencia de la aplicación del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado?



.....  
.....  
.....  
.....

4 ¿Considera usted que las entidades públicas en Lima Metropolitana cumplen con los principios de la Ley de Contrataciones del Estado en materia de bienes y servicios?

.....  
.....  
.....  
.....

**Objetivo específico 1:**

Determinar de qué manera el Órgano de Control Institucional administrativo cumple su función supervisora en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico

1 ¿De qué manera cumple el Órgano de Control Institucional la aplicación de los principios de la Ley de Contrataciones del Estado en las entidades Públicas?

.....  
.....  
.....  
.....

2. ¿Está de acuerdo con la auditoria que realiza el Órgano de Control Institucional en los procesos de contratación con el Estado a los funcionarios o trabajadores del sector público para el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones del Estado?

.....  
.....  
.....  
.....

3. ¿Considera que el Órgano de Control Institucional cumple con informar correctamente las responsabilidades que surgiesen en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios? ¿Porque?

.....  
.....

.....  
.....  
4 ¿Cree usted que el Órgano de Control Institucional deberá tener más apoyo por parte del Estado para que la administración pública cumpla con su finalidad en las contrataciones públicas? ¿Porque?

.....  
.....  
.....  
.....

**Objetivo específico 2:**

Establecer cómo la administración pública (Contraloría General de la Republica) determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico

**Ítem 2 Administración Publica**

1 ¿Considera que la administración pública garantiza adecuadamente el cumplimiento de los principios de la Ley de las contrataciones del Estado?

.....  
.....  
.....  
.....

2 ¿Por qué cree usted que un funcionario o trabajador público infringe el principio de transparencia en las contrataciones con el Estado?

.....  
.....  
.....  
.....

3. ¿Considera que el Estado debería de dar más apoyo a la administración pública para un mejor cumplimiento de sus funciones en cuanto a las contrataciones del Estado? ¿Cómo cuáles?

.....  
.....

.....  
.....

4 A su criterio ¿Que recomendaciones daría a la Ley de contrataciones con el Estado en relación al principio de transparencia para un cumplimiento adecuado y eficiente?

.....  
.....  
.....  
.....

---

DNI N°

## **ANEXO 03**

**Cuestionario**  
**“Para especialistas y/o abogados especialistas en Contrataciones del Estado”**

**Instrucciones**

*Debe marcar una de las siguientes alternativas*

**ED** = En desacuerdo

**NA-ND** = Ni de acuerdo ni en desacuerdo

**DA** = De acuerdo

**Datos personales:**

Sexo 1. Masculino (    ) 2. Femenino (    )

Fecha:

\_\_\_\_\_

Servicio: \_\_\_\_\_

Estado

Civil:

\_\_\_\_\_

Edad: \_\_\_\_\_

Tiempo de Servicio:

\_\_\_\_\_ (años)

**Objetivo general:** Evaluar el cumplimiento del principio de transparencia en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios en el Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016

Nº	Ítems	ED	NA-ND	DA
1.	La Ley Contrataciones del Estado está regulada correctamente en cuanto al Principio de Transparencia para la actualidad.			
2.	En la Ley Contrataciones del Estado existe vacíos por resolver como en las excepciones de las contrataciones menores a 8UIT.			
3.	El OSCE y el Órgano de Control Institucional cumplen con sus funciones de supervisor en las Contrataciones de bienes y servicios.			
4.	Son los funcionarios de más alto rango quienes vulneran el principio de transparencia en las contrataciones del Estado.			

**Objetivo específico 1:** Determinar de qué manera el Órgano de Control Institucional administrativo cumple su función supervisora en las

contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016

Nº	Ítems	ED	NA-ND	DA
5	El Órgano de Control Institucional cumple su finalidad de supervisar y fiscalizar las contrataciones de bienes y servicios.			
6	Son correctas las medidas que toma el Órgano de Control Institucional en las contrataciones que realiza la entidad pública cuando se infringen las normas enfocada al Principio de Transparencia.			
7	En las contrataciones con el Estado el Órgano de Control Institucional deberá ser más riguroso en la fiscalización de los procesos de contrataciones.			
8	El Órgano de Control Institucional es el encargado de salvaguardar los intereses de cada Entidad Pública.			

**Objetivo específico 2:** Establecer cómo la Contraloría General de la Republica determina el grado de responsabilidad en la Unidad Logística en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios dentro del Instituto Geológico Minero y Metalúrgico durante el periodo 2012-2016

Nº	Ítems	ED	NA-ND	DA
9	La Contraloría General de la Republica cumple con sus funciones en las contrataciones con el Estado en materia de bienes y servicios			
10	La Contraloría General de la Republica de acuerdo a sus investigaciones ante la vulneración del principio de transparencia aplica correctamente las sanciones a los responsables			
11	La Contraloría General de la Republica garantiza la correcta aplicación de los principios en materia de contrataciones con el Estado.			
12	La afectación del principio de transparencia en las contrataciones no solo afecta institucional, política y económicamente sino a la sociedad en general.			

¡Gracias por su participación!

## **ANEXO 04**

## Acreditación de Entrevistas



Abraham Joel Palomino Romero.

Especialista en Contrataciones /  
Licenciado en administración



Carla Vanessa Caro Aponte

Especialista en Contrataciones /  
Abogada





Ítalo Gerardini Panez

Especialista en Contrataciones /  
Licenciado en administración



Luis López Talledo

Especialista en Contrataciones /  
Licenciado en administración

## **ANEXO 05**

## VALIDACION DE INSTRUMENTOS (Guía de Entrevista)

### VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO

#### I. DATOS GENERALES

1.1. Apellidos y Nombres: Dr. Erick Ulloa Cabrea  
 1.2. Cargo o institución donde labora: Asesor Desempeño Proyecto Investigación  
 1.3. Nombre del instrumento motivo de evaluación: Entrevista  
 1.4. Autor(A) de Instrumento: Dr. Ulloa, Erick

#### II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

ASPECTOS DE VALUACIÓN		INACEPTABLE					MINIMAMENTE ACEPTABLE					ACEPTABLE							
CRITERIOS		INDICADORES					40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100
1. CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje comprensible.																	X	
2. OBJETIVIDAD	Esta adecuado a las leyes y principios científicos.																	X	
3. ACTUALIDAD	Esta adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.																	X	
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.																	X	
5. SUFFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.																	X	
6. INTRINSICALIDAD	Esta adecuado para valorar las variables de la Hipótesis.																	X	
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos teóricos y/o científicos.																	X	
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas, objetivos, hipótesis, variables e indicadores.																	X	
9. METODOLOGÍA	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr probar las hipótesis.																	X	
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al Método Científico.																	X	

#### III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación
- El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación

SI

#### IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN :

95 %

Lima, NOVIEMBRE del 2017

Lf/b  
FIRMA DEL EXPERTO INFORMANTE

DNI No. 99979028 Tel. 999698811



## VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO...

## I. DATOS GENERALES

- 1.1. Apellidos y Nombres: *Ballesteros Garcia Manuel Jorge*  
 1.2. Cargo e institución donde labora: *Asesor Facultad Derecho UN*  
 1.3. Nombre del instrumento motivo de evaluación: *Entrevista*  
 1.4. Autor(a) de Instrumento: *Becerra Valeriano Manuel Angel*

## II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Criterios	Indicadores	Inaceptable						Mínimamente Aceptable			Aceptable			
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100
1. CLARIDAD	Está formulado con lenguaje comprensible.													x
2. OBJETIVIDAD	Está adecuado a las leyes y principios científicos.												x	
3. ACTUALIDAD	Está adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.												x	
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.												x	
5. SUFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.													x
6. INTENCIONALIDAD	Está adecuado para valorar las categorías de los supuestos.													x
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos técnicos y/o científicos.													x
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas objetivos, supuestos, categorías e indicadores.												x	
9. METODOLOGÍA	La estrategia respalda una metodología y diseño aplicados para lograr verificar los supuestos.												x	
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al método Científico.													x

## III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación. ☒  
 - El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación. ☒

## IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

97.5 %

Lima, \_\_\_\_ de junio del 2017.

Firma de Experto Informante

DNI N°

02835552

Telf.:

999384615



# VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO

## I. DATOS GENERALES

- 1.1. Apellidos y Nombres: Dávila Rojas, Oscar
- 1.2. Cargo e institución donde labora: Docente Asesor de PI y DPI en la UCV
- 1.3. Nombre del instrumento motivo de evaluación: Guía de entrevista para especialistas y abogados especialistas en las contrataciones del estado.
- 1.4. Autor(es) de Instrumento: Bravo Valerio, Manuel Angel

## II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Criterios	Indicadores	Inaceptable						Minimamente Aceptable				Aceptable			
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100	
1. CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje comprensible.												X		
2. OBJETIVIDAD	Esta adecuado a las leyes y principios científicos.												X		
3. ACTUALIDAD	Esta adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.												X		
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.												X		
5. SUFFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.												X		
6. ADECUACIÓN	Esta adecuado para valorar las categorías de los sucesos.												X		
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos lógicos y/o científicos.												X		
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas objetivos, supuestos, categorías e indicadores.												X		
9. METODOLOGÍA	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr verificar los sucesos.												X		
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al Método Científico.												X		

## III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación.
- El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación.

si
si

## IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

95%

Lima, 14 de junio del 2017.

Firma del Experto Informante

DNI N° 10379966

Tel.: 990339847



## VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO...

## I. DATOS GENERALES

- 1.1. Apellidos y Nombres: SALAS Quispe, Mariano Roberto  
 1.2. Cargo e institución donde labora: OTG - Cesar Vallejo  
 1.3. Nombre de instrumento motivo de evaluación: Entrevista  
 1.4. Autor(a) de instrumento: Benito Valdez Manuel

## II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Criterios	Indicadores	Inaceptable						Ninguno Aceptable			Aceptable			
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100
1. CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje comprensible.												X	
2. OBJETIVIDAD	Esta adecuado a las leyes y principios científicos.												X	
3. ACTUALIDAD	Esta adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.												X	
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.												X	
5. SUFFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.												X	
6. EMBUDERANZA	Esta adecuado para valorar las categorías de los supuestos.												X	
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos teóricos y/o científicos.												X	
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas objetivos, supuestos, categorías e indicadores.												X	
9. METODOLOGÍA	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr verificar los supuestos.												X	
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al Método Científico.												X	

## III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- ☒ El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación.  
 - ☐ El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación.

31  
31

## IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

95%

Lima, 20 de junio del 2017.

*SfC*

Firma del Experto Informante

DN N° 06989923

Tel.: 953526951

## VALIDACION DE INSTRUMENTOS (Cuestionario)



### VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO

#### I. DATOS GENERALES

- 1.1. Apellidos y Nombres: Dr. Erick Vilcas Cobaza  
 1.2. Cargo e institución donde labora: Asesor Desarrollo Proyecto Puntarenas  
 1.3. Nombre del instrumento motivo de evaluación: Cuestionario  
 1.4. Autor(A) de instrumento: Bruno Viterzo Manuel Anacleto

#### II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

CRITERIOS	INDICADORES	INACEPTABLE					SUFICIENTEMENTE ACEPTABLE					ACEPTABLE				
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100		
1. CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje comprensible.												X			
2. OBJETIVIDAD	Esta adecuado a las leyes y principios científicos.												X			
3. ACTUALIDAD	Esta adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.												X			
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.												X			
5. SUFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.												X			
6. INTENCIONALIDAD	Esta adecuado para valorar las variables de la Hipótesis.												X			
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos técnicos y/o científicos.												X			
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas, objetivos, hipótesis, variables e indicadores.												X			
9. METODOLOGÍA	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr probar las hipótesis.												X			
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al Método Científico.												X			

#### III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los Requisitos para su aplicación  
 - El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación.

#### IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

84

90 %

Lima, Noviembre del 2017

446  
FIRMA DEL EXPERTO INFORMANTE

DNI No. 09790220 Cel. 999693271





## VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO...

## I. DATOS GENERALES

- 1.1. Apellidos y Nombres: *Ballesteros Govea Manuel Jorge*  
 1.2. Cargo e institución donde labora: *Prof. de Teoría del Desarrollo UCV*  
 1.3. Nombre del instrumento motivo de evaluación: *Cuestionario*  
 1.4. Autoría del instrumento: *Ballesteros Govea Manuel Jorge*

## II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Criterios	Indicadores	Inaceptable						Minimummente Aceptable			Aceptable			
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100
1. CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje comprensible.													X
2. OBJETIVIDAD	Esta adecuado a las leyes y principios científicos.												X	
3. ACTUALIDAD	Esta adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.												X	
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.												X	
5. EFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.													X
6. MERCIONARIO	Esta adecuado para valorar las categorías de los supuestos.												X	
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos teóricos y científicos.												X	
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas objetivos, supuestos, categorías e indicadores.												X	
9. VERIFICABILIDAD	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr verificar los supuestos.												X	
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su aplicación al método científico.													X

## III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación. ☒  
 - El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación. ☒

## IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

96.5%

Lima, \_\_\_\_ de junio del 2017.

Firma del Experto Informante

C.N. N° *2282555*Tel.: *993394615*



## VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO

### V. DATOS GENERALES

- 5.1 Apellidos y Nombres: Dávila Rojas, Oscar  
 5.2 Cargo e institución donde labora: Docente Asesor de PI y DPI en la UCV  
 5.3 Nombre del instrumento motivo de evaluación: Cuestionario para especialistas y abogados especialistas en las contrataciones con el Estado  
 5.4 Autor(a) de Instrumento: Dravo Valerio Manuel Angel

### VI. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Criterios	Indicadores	Inaceptable					Minimamente Aceptable					Aceptable			
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	95	100	
1. CLARIDAD	Esta formulado con lenguaje comprensible.												X		
2. OBJETIVIDAD	Esta adecuado a las leyes y principios científicos.												X		
3. ACTUALIDAD	Esta adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.												X		
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.												X		
5. SUFFICIENTIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.												X		
6. METODOLOGIA	Esta adecuado para valorar las categorías de los supuestos.												X		
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos técnicos y/o científicos.												X		
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los problemas objetivos, supuestos, categorías e indicadores.												X		
9. METODOLOGIA	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr verificar los supuestos.												X		
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al Método Científico.												X		

### VII. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación.
- El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación.

si
si

### VIII. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

95 %

Lima, 14 de junio del 2017

  
Firma del Experto Informante

DNI N° 10379985      Tel: 990339847



## VALIDACIÓN DE INSTRUMENTO...

## I. DATOS GENERALES

- 1.1 Apellidos y Nombres: Salas Quispe, Mariana Rolando  
 1.2 Cargo e institución donde labora: DTC - César Vallejo  
 1.3 Nombre del instrumento motivo de evaluación: Guía de observación  
 1.4 Autor(a) de Instrumento: Bento Valdez Manuel

## II. ASPECTOS DE VALIDACIÓN

Criterios	Indicadores	Inaceptable					Adecuada			Aceptable			
		40	45	50	55	60	65	70	75	80	85	90	100
1. CLARIDAD	Está formulado con lenguaje comprensible.											X	
2. COHERENCIA	Está adecuado a las leyes y principios científicos.											X	
3. ACTUALIDAD	Está adecuado a los objetivos y las necesidades reales de la investigación.											X	
4. ORGANIZACIÓN	Existe una organización lógica.											X	
5. SUFICIENCIA	Toma en cuenta los aspectos metodológicos esenciales.											X	
6. ADECUACIÓN	Está adecuado para validar las categorías de los supuestos.											X	
7. CONSISTENCIA	Se respalda en fundamentos lógicos y/o científicos.											X	
8. COHERENCIA	Existe coherencia entre los procedimientos, objetivos, supuestos, categorías e indicadores.											X	
9. METODOLOGÍA	La estrategia responde una metodología y diseño aplicados para lograr verificar los supuestos.											X	
10. PERTINENCIA	El instrumento muestra la relación entre los componentes de la investigación y su adecuación al Método Científico.											X	

## III. OPINIÓN DE APLICABILIDAD

- El instrumento cumple con los requisitos para su aplicación. ☒ SI  
 - El instrumento no cumple con los requisitos para su aplicación. ☐ SI

## IV. PROMEDIO DE VALORACIÓN:

95 %

Firma, 20 de junio del 2017.

Firma del Experto Iniciante  
 DNI N° 06989923 Telf: 953526751